

SIGIRES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 al 29 de febrero de 2024

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.- Los estados financieros reflejan el monto de las dos cuentas bancarias que se manejan en el organismo, mismas que para su ejercicio se dividen en una cuenta de subsidio y un convenio de apoyo financiero, desglosándolos a continuación por banco, cuenta, fondo y monto al cierre de febrero de 2024:

BBVA BANCOMER SA

SUBSIDIO SEMARNAT	120637300	\$	3,602,563.14
FONADIN 2024	121927507	\$	288,148.62

El importe de la cuenta del subsidio SEMARNAT por \$3,602,563.14 corresponde al remanente del 2023 ya que es un recurso plurianual y quedo comprometido en 2023 para su devengo en 2024 por lo que no aplica el reintegro de dicho remanente a la TESOFE que marca la Ley de Disciplina Financiera en su artículo 17.

En cuanto al saldo por \$288,148.62, se hace mención que en el mes de febrero se recibieron dos depósitos, uno por \$682,129.46 y otro por \$199,693.60 correspondiente a un convenio de apoyo financiero celebrado con BANOBRAS en su carácter de institución fiduciaria en el fideicomiso número 1936, denominado Fondo Nacional de Infraestructura (FONADIN) para la inversión del proyecto de clausura del tiradero a cielo abierto denominado "Las Matas", correspondiente a la primera etapa del proyecto de Gestión Integral de Residuos de la Zona Norte de la Región Olmeca, Veracruz, por lo que dicho recurso será ocupado una parte para la adquisición de terrenos, así como

000011

para cubrir los gastos asociados a la adquisición y los impuestos que correspondan y otra parte para la infraestructura y la supervisión del proyecto.

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 por \$4,456.09 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.
- \$1,116.09 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.- La cuenta 1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS cuenta con un saldo por \$ 2,866.00 y se integra de la siguiente manera: (cifras en pesos)

- 1.1.2.3.02 GASTOS A COMPROBAR \$ 2,866.00

El saldo de la cuenta Gastos a comprobar corresponde a gastos pendientes por comprobar de funcionarios del SIGIRES, mismos que serán comprobados en el siguiente mes.

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, tiene un saldo por \$182.43, dicho fondo cuenta con comprobaciones con importes mayores al importe autorizado por lo que se procedió a mandar la diferencia a la cuenta 1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar.

NOTA 5.- La cuenta 1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo tiene un saldo por \$ 1,003,259.21, este importe

SIGIRES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 al 29 de febrero de 2024

corresponde a los pagos realizados por anticipos del 10% para la adquisición de terrenos ejidales conforme al proyecto de clausura del tiradero a cielo abierto denominado "Las Matas", correspondiente a la primera etapa del proyecto de Gestión Integral de Residuos de la Zona Norte de la Región Olmeca, Veracruz.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

NOTA 6.- Los bienes muebles suman un total de \$ 325,517.70, dicho monto se integra de la siguiente manera:

• Bienes Informáticos	\$ 158,262.10
• Muebles de Oficina y Estantería	\$ 36,243.72
• Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 89,842.30
• Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 2,435.25
• Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 11,658.00
• Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 26,094.33
• Herramientas y máquinas-herramienta	\$ 982.00

En las cuentas 1.2.6.3.01 Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración por \$10,902.90 y 1.2.6.3.06 Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por \$3,437.86, se refleja la aplicación de la depreciación a los bienes antes mencionados.

NOTA 7.- Al mes de febrero del presente año se pagaron anticipos del 10% de cinco terrenos ejidales con contratos de promesa de compraventa ante notario público para la adquisición de terrenos con recurso del fondo FONADIN, conforme al proyecto de clausura del tiradero a cielo abierto denominado "Las Matas", correspondiente a la



000013

primera etapa del proyecto de Gestión Integral de Residuos de la Zona Norte de la Región Olmeca, Veracruz.

PASIVO

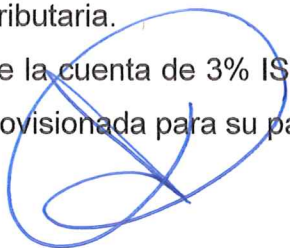
NOTA 8.- Las cuentas por pagar ascienden a un total de \$ 128,977.54, dicho importe corresponde lo siguiente:

- 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo con un saldo de \$48,628.00, correspondiente a dos nóminas (16 al 31 de enero y 01 al 15 de febrero) de funcionario del organismo, quedaron provisionadas para pago ya que inicio a laborar el 16 de enero del presente año, pero tuvo problemas en su cuenta bancaria para recibir dicho pago.
- 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo tiene un importe de \$80,349.54 que corresponde a las siguientes cuentas:

• ISR Retención Sueldos y Salarios	\$ 57,213.00
• ISR 10% sobre Honorarios	\$ 367.19
• ISR 10% sobre Arrendamiento	\$ 1,783.94
• IVA 10% Honorarios	\$ 391.76
• IVA sobre arrendamiento	\$ 1,902.06
• 3% ISERTP	\$ 18,691.59

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

Cabe mencionar que la cuenta de 3% ISERTP corresponde a los meses de enero y febrero, y se dejó provisionada para su pago.



SIGIRES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 al 29 de febrero de 2024

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 9.- Los Ingresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 1,349,726.33, los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe (\$)
Ingresos de gestión	111.65
Participaciones, Aportaciones, y Convenios	1,349,614.68
sumas	1,349,726.33

NOTA 10.- Los Egresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 873,736.41, los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe (\$)
Gastos de Funcionamiento	873,736.41
sumas	873,736.41

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	
240,297.80	4,384,387.17	475,989.92	5,100,674.89




000015

4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

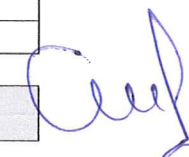
- Los saldos del flujo de efectivo al inicio y al final del periodo se muestran como sigue:

Conceptos	Al final del periodo	Al inicio del periodo
Efectivo en Bancos:		
BBVA Bancomer	3,890,711.76	4,018,880.50

- 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 29 de Febrero 2024
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,349,726.33
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	1,349,726.33



000016

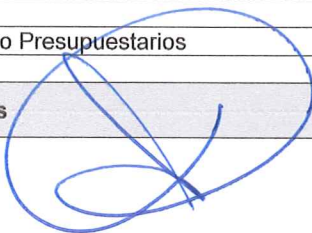
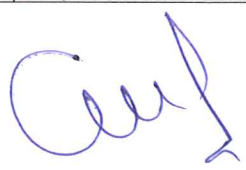
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 al 29 de febrero de 2024

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

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 al 29 de Febrero 2024 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	878,232.41
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	4,496.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	4,496.00
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	
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	
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	873,736.41


000017

SIGIRES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 al 29 de febrero de 2024

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 enero de 2024 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	2024
Ley de Ingresos Estimada	4,297,663.07
Ley de Ingresos por Ejecutar	395,192,679.48
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	392,244,742.74
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	1,349,726.33

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	4,297,663.07
Presupuesto de Egresos por Ejercer	383,917,052.86
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	392,244,742.40
Presupuesto de Egresos Comprometido	11,747,120.20
Presupuesto de Egresos Devengado	68,078.32
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	810,154.09




000018

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.

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,

SIGIRES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 al 29 de febrero de 2024

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:

<p align="center">CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL</p> <p align="center"> </p> <p align="center"> SIG230210687 Registro Federal de Contribuyentes </p> <p align="center"> SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL Nombre de inscripción: SIGRES 100000 </p> <p align="center"> CPE: 20301495994 VALIDA TODA VERIFICACIÓN FISCAL </p>		<p align="center">CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL</p> <p align="center"> Lugar y Fecha de Emisión COATZACOALCOS, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE A 29 DE JUNIO DE 2023 </p> <p align="center"> </p> <p align="center">SIG230210687</p>															
<p>Datos de Identificación del Contribuyente:</p> <table border="1"> <tr> <td>RFC:</td> <td>SIG230210687</td> </tr> <tr> <td>Denominación Razón Social:</td> <td>SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL</td> </tr> <tr> <td>Regimen Capital:</td> <td>SAT TIPO DE SOCIEDAD</td> </tr> <tr> <td>Nombre Comercial:</td> <td>SIGIRES</td> </tr> <tr> <td>Fecha inicio de operaciones:</td> <td>10 DE FEBRERO DE 2023</td> </tr> <tr> <td>Estatus en el padrón:</td> <td>ACTIVO</td> </tr> <tr> <td>Fecha de último cambio de estado:</td> <td>10 DE FEBRERO DE 2023</td> </tr> </table>				RFC:	SIG230210687	Denominación Razón Social:	SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL	Regimen Capital:	SAT 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
RFC:	SIG230210687																
Denominación Razón Social:	SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL																
Regimen Capital:	SAT 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																

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

000020

Datos del domicilio registrado	
Código Postal: 96410	Tipo de Vialidad: AVENIDA (AV.)
Nombre de Vialidad: LAZARO CARDENAS	Número Exterior: 1125
Número Interior:	Nombre de la Colonia: MARIA DE LA PIEDAD
Nombre de la Localidad: COATZACOALCOS	Nombre del Municipio o Demarcacion Territorial: COATZACOALCOS
Nombre de la Entidad Federativa: VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE	Entre Calle: CALLE MELCHOR OCAMPO
Y Calle: CALLE MATAMOROS	

Reporte Analítico del Activo

Al mes de enero 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
MICROONDAS MIDEA	\$ 1,391.25
DESBROZADORA ELECT 9 2.5 AMP	\$ 982.00
MESA RECTANGULAR	\$ 3,597.00
MESA	\$ 899.00

En el mes de octubre 2023 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



000021



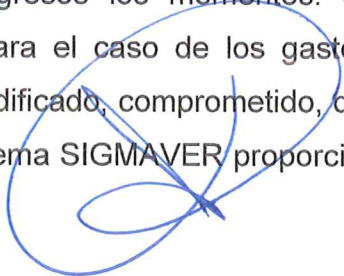
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 al 29 de febrero de 2024

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

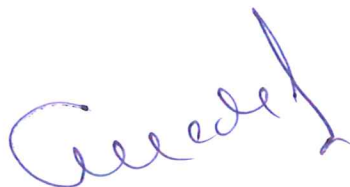
La Información Contable y en general los Estados Financieros se preparan de conformidad los establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Código Hacendario Municipal, las normas emitidas por el congreso del estado y el Órgano de Fiscalización Superior del Estado, y la Ley de Disciplina 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.

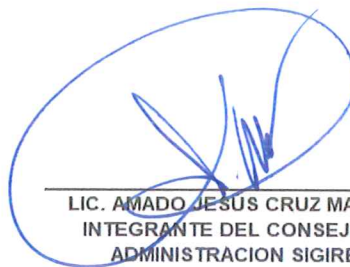




Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

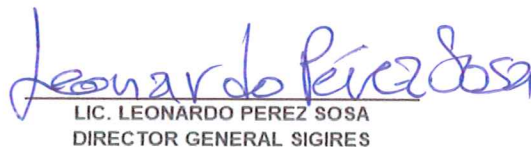


DRA. CARMEN MEDEL PALMA
PRESIDENTA DEL CONSEJO DE
ADMINISTRACION SIGIRES



LIC. AMADO JESUS CRUZ MALPICA
INTEGRANTE DEL CONSEJO DE
ADMINISTRACION SIGIRES

LIC. PONCIANO VAZQUEZ PARISSI
INTEGRANTE DEL CONSEJO DE
ADMINISTRACION SIGIRES



LIC. LEONARDO PEREZ SOSA
DIRECTOR GENERAL SIGIRES



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

SIGIRES