Gobierno del Estado de Oaxaca

UR: 501 - CAMINOS BIENESTAR

Estado de Situación Financiera

Al 28 de febrero de 2023 y 2022

(Pesos)

OAXACA

CONCEPTO	2023	2022
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	48,678,983	34,425,770
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	48,678,983	34,425,770
BANCOS MONEDA NACIONAL	48,678,983	34,425,770
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,323,219	79,748,296
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	16,502,238
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	16,502,238
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,323,219	63,246,058
DEUDORES POR RESPONSABILIDADES POR COBRAR A CP	620,961	620,961
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	6,702,258	62,625,097
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,358,150	4,222,572
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	2,358,150	4,222,572
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	2,358,150	4,222,572
Total de ACTIVO CIRCULANTE	**58,360,352**	**118,396,637**
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	306,284,468	253,698,026
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	306,284,468	253,698,026
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	0	6,269,581
CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	**306,284,468**	**247,428,445**
BIENES MUEBLES	666,691,929	664,126,217
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,355,701	2,355,701
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	**687,491**	**687,491**
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,668,210	1,668,210
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	23,549	23,549
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	23,549	23,549
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	188,533,378	184,150,166
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	188,514,878	184,131,666
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	18,500	18,500
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	475,779,301	477,596,801
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	**4,869,612**	**4,869,612**
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	470,739,599	472,557,099
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10,000	10,000
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	160,089	160,089
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-326,384,164	-253,186,464
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-326,384,164	-253,186,464
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-2,224,412	-1,786,591
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	**-147,721,946**	**-117,782,205**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	**-176,437,805**	**-133,617,668**

CONCEPTO	2023	2022
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,284,831	91,883,816
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	78,124	83,765
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	78,124	83,765
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,165,985	29,969,772
CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.	24,165,985	29,969,772
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	220,205	14,721,427
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	220,205	14,721,427
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,841,972	14,790,927
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,241,484	1,609,820
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	643,739	630,097
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	2,956,749	12,551,010
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,978,547	32,317,925
FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	**500,000**	**500,000**
MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP	**0**	**28,630,768**
CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	1,447,616	2,563,897
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	30,931	623,260
Total de PASIVO CIRCULANTE	**31,284,831**	**91,883,816**
TOTAL PASIVO	**31,284,831**	**91,883,816**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DONACIONES DE CAPITAL	288,600	288,600
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	496,946,508	496,946,508
Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**497,235,108**	**497,235,108**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	-36,360,059
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	176,432,646	230,275,551
Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	**176,432,646**	**193,915,492**
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**673,667,754**	**691,150,600**

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 501 - CAMINOS BIENESTAR
Estado de Situación Financiera
Al 28 de febrero de 2023 y 2022
(Pesos)

OAXACA

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	**646,592,233**	**664,637,778**			
TOTAL DE ACTIVOS	**704,952,585**	**783,034,416**	**Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública**	**704,952,585**	**783,034,416**

CUENTAS DE ORDEN

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	281,163,837.36
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	82,443,618.17
PRESUPUESTO MODIFICADO	33,869,969.10
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	186,169,113.04
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	85,951.72
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	46,335,123.53

DIRECCIÓN GENERAL
CAMINOS BIENESTAR
OAXACA | 2022-2028

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 12 de ABRIL de 2023
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD
C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTORA ADMINISTRATIVA
LIC. RENATA FELIPE MARTÍNEZ

DIRECTOR GENERAL
ING. MOISES SALAZAR MARTÍNEZ

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 501 - CAMINOS BIENESTAR
Estado de Actividades
Del 1° al 28 de febrero de 2023 y 2022
(Pesos)

CONCEPTO	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FIS CAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBV	**20,345,551**	**16,146,975**
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	20,345,551	16,146,975
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	20,345,551	16,146,975
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	20,345,551	16,146,975
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**20,345,551**	**16,146,975**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**20,345,551**	**16,146,975**
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,345,551	16,146,975
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,345,551	16,146,975
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,345,551	16,146,975
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**20,345,551**	**16,146,975**

DIRECCIÓN GENERAL
CAMINOS BIENESTAR
OAXACA | 2022-2028

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 12 de ABRIL de 2023
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD
C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTORA ADMINISTRATIVA
LIC. RENATA FELIPE MARTÍNEZ

DIRECTOR GENERAL
ING. MOISES SALAZAR MARTÍNEZ

Gobierno del Estado de Oaxaca

UR: 501 - CAMINOS BIENESTAR

Estado de Actividades

Del 1° de enero al 28 de febrero de 2023 y 2022

(Pesos)

OAXACA

CONCEPTO	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FIS	**41,939,907**	**36,689,047**
CAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBV		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	41,939,907	36,689,047
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	41,939,907	36,689,047
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	41,939,907	36,689,047
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**41,939,907**	**36,689,047**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**41,939,907**	**36,689,047**
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	41,939,907	36,689,047
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	41,939,907	36,689,047
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	41,939,907	36,689,047
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**0**	**36,360,059**
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0	36,360,059
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0	36,360,059
DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	219,004
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0	14,730,986
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	21,410,069
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**41,939,907**	**73,049,106**
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	**0**	**-36,360,059**

DIRECCIÓN GENERAL
CAMINOS BIENESTAR
OAXACA | 2022-2028

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 12 de ABRIL de 2023

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD
C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTORA ADMINISTRATIVA
LIC. RENATA FELIPE MARTÍNEZ

DIRECTOR GENERAL
ING. MOISES SALAZAR MARTÍNEZ

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

CAMINOS BIENESTAR

Estado de Flujos de Efectivo

Caminos Bienestar

Del 1 de Enero al 28 de Febrero del 2023

Concepto	FEBRERO	ENERO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**116,935,631.42**	**97,090,091.00**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	41,939,907.37	21,594,356.56
Otros Orígenes de Operación	74,995,724.05	75,495,734.44
Aplicación	**389,100,446.71**	**357,009,937.19**
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	389,100,446.71	357,009,937.19
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***-272,164,815.29***	***-259,919,846.19***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**242,628,826.31**	**245,833,325.61**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	242,628,826.31	245,833,325.61
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	***242,628,826.31***	***245,833,325.61***
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento Neto	*0.00*	*0.00*
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la Deuda	*0.00*	*0.00*
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	***0.00***	***0.00***
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	***-29,535,988.98***	***-14,086,520.58***
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	***78,214,972.23***	***78,214,972.23***
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	***48,678,983.25***	***64,128,451.65***

DIRECCIÓN GENERAL CAMINOS BIENESTAR OAXACA | 2022-2028

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

ING. MOISES SALAZAR MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL.

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA.
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD.

LIC. RENATA FELIPE MARTÍNEZ.
DIRECTORA ADMINISTRATIVA.

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023.
(PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera correspondiente al periodo de 1° de Enero al 28 de Febrero de 2023.

Se emiten las notas a los estados financieros de esta entidad a que hace referencia el artículo 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el cual establece que las notas son parte integral de los Estados Financieros ya que proporcionan información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los reportes, como se detalla a continuación:

NOTAS A DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de Situación Financiera tiene como propósito mostrar información relativa a los recursos y obligaciones de la entidad.

ACTIVO

CUENTAS	FEBRERO – 2023
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	48,678,983
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.	7,323,219
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,358,150
Total de Activo Circulante	**58,360,352**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	306,284,468
Bienes Muebles	666,691,929
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles.	-326,384,164
Total de Activo no Circulante	**646,592,233**
TOTAL ACTIVO	$704,952,585

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 28 de Febrero del ejercicio fiscal 2023, representa los recursos disponibles de la Entidad, saldo que se refleja en las cuentas bancarias específicas de recursos federales. Gastos de Operación 2023, saldo disponible para el pago a proveedores y/o contratistas. Fondos Rotatorios 2023, saldo de **$48,678,983.00** (Cuarenta y ocho millones seiscientos setenta y ocho mil novecientos ochenta y tres pesos 00/100M.N.) el saldo en bancos se detalla a continuación:

Descripción	FEBRERO–2023
Fondos fijos de Caja	-
Bancos Moneda Nacional	48,678,983
Total	**$48,678,983**

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 98% **$47,839,292.00** (cuarenta y siete millones ochocientos treinta y nueve mil doscientos noventa y dos pesos 00/100M.N.) corresponde a saldos pendientes de liberar para su pago y/o reasignación de recursos (contratistas y/o proveedores) de diferentes fuentes de financiamiento de ejercicios, y se integra de la siguiente manera:

Cuenta Bancaria	Importe	Observaciones
FAIS -FISE CAPITAL 2022	17,176,963	Los saldos de las cuentas bancarias corresponden a obras pendientes de liberar su pago por el área técnico-operativo; así como pagos por concepto de servicios personales de esta entidad
ANEXO 8 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS 2022	4,293,555	
ASIGNACION ORDINARIA DE OPERACIÓN IE 2022	14,544,750	
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS 2022	11,824,024	
Total	**$47,839,292**	

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes (Otros deudores diversos por cobrar a C.P), se integra básicamente de operaciones transitorias originadas en la

operatividad de este organismo y que están pendientes de regularizar al cierre del mes de Febrero del 2023, además de préstamos otorgados mediante acuerdos de ministración por la Secretaria de Finanzas del Estado, con la finalidad de apoyar en la realización de obras de beneficio social y por diversos adeudos a favor de este organismo, además de las provisiones por retenciones de nómina al mes de Febrero del 2023, integrándose de la siguiente forma: Subsidio al empleo, Impuestos Sobre Sueldos y Salarios (ISSS) contribuciones: IMSS, Seguro de Vida, personal administrativo, base confianza, seguros de vida MMS, IMSS, Cesantía y Vejez, Crédito Infonavit, FOMAPADE, Nómina de Apoyo SAPI de C.V, , Sofom, E.N.R Cabe señalar que en este rubro se contempla el saldo por **$7,323,219.00** (Siete millones trescientos veintitrés mil doscientos diecinueve Pesos 00/100M.N.) el saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	FEBRERO – 2023
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	620,961
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	6,702,258
Total	**$7,323,219**

La cuenta **Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP** registra un importe de **$620,961.00** (Seiscientos Veinte Mil Novecientos Sesenta y Un Pesos 00/100M.N.), el cual se integra por saldos de Anticipos Pendientes por Recuperar, derivado de un proceso jurídico y que a la fecha no tenemos resolución alguna.

La cuenta de **Otros Deudores Diversos por Cobrar a corto Plazo** registra un saldo de **$6,702,258.00** (seis millones setecientos dos mil doscientos cincuenta y ocho pesos 00/100M.N.) integrado por adeudos de recuperar por este organismo, como son clc´s y saldos del ejercicio actual, como de gastos de operación, servicios personales e inversión de este organismo, así como deudores diversos por obras, pagos a terceros, bienes y/o por la prestación de un servicio.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El importe de **$2,358,150.00** (Dos millones trescientos cincuenta y ocho mil ciento cincuenta Pesos 00/100M.N.) Se integra por los anticipos otorgados a contratistas por la ejecución de obras de ejercicios anteriores, y al mes de Febrero 2023, cabe hacer mención que se están realizando la depuración de cuentas correspondiente.

Descripción	FEBRERO – 2023

Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	2,358,150
Total	$2,358,150

ACTIVO NO CIRCULANTE

Está constituido por el conjunto de valores y derechos de realización o disponibilidad con un periodo de tiempo superior a un año.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El total de este rubro asciende a la cantidad de **$306,284,468.00** (trescientos seis millones doscientos ochenta y cuatro mil cuatrocientos sesenta y ocho pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Febrero del 2023 y representa el valor de obras en proceso por concepto de rehabilitación, conservación, modernización y construcción de caminos, pendientes de finiquitar con el acta de Entrega-Recepción y se integran por las siguientes cuentas contables:

Descripción	FEBRERO – 2023.
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	306,284,468
Total	$306,284,468

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Febrero del 2023, se tiene un saldo por un importe de **$666,691,929.00** (Seiscientos Sesenta y seis millones Seiscientos noventa y un mil novecientos veintinueve pesos 00/100 M.N.), el cual se integra en un 99% principalmente de Maquinaria y Automóviles; Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información, muebles de oficina y estantería, entre otras y que son necesarios para operatividad de esta entidad, y está integrado de como sigue:

Descripción	FEBRERO – 2023.
Muebles de Oficina y Estantería	$687,491
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,668,210
Equipos y Aparatos Audiovisuales	23,549
Cámaras de fotográficas y de Video.	0
Automóviles y Camiones	188,514,878
Otros Equipos de Transporte	18,500
Maquinaria y Equipo Industrial	4,869,612
Maquinaria y Equipo de Construcción	470,739,599

Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10,000
Herramientas y Máquinas-Herramienta	160,089
Total	$666,691,929

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.

Representa el valor de las Depreciaciones correspondientes al mes de Febrero del 2023 por un importe de ($326,384,164.00) (Trescientos veintiséis millones trescientos ochenta y cuatro mil ciento sesenta y cuatro Pesos 00/100M.N.) y está integrado como sigue:

Descripción	FEBRERO – 2023
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	(2,224,412)
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	(147,721,946)
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.	(176,437,805)
Total	$(326,384,164)

PASIVO

El saldo de este rubro al mes de Febrero 2023, asciende a la cantidad de $31,284,831.00 (treinta y un millones doscientos ochenta y cuatro mil ochocientos treinta y un pesos 00/100M.N.) que corresponden a los compromisos de pagos adquiridos durante el ejercicio 2023 y de ejercicios anteriores con varios proveedores y prestadores de servicios por las adquisiciones de bienes y contratación de servicios por pagar a corto plazo, también en este rubro se contemplan los montos de las provisiones de nóminas (retenciones de los trabajadores) correspondiente al mes de febrero del año en curso, detallándose de la siguiente forma:

PASIVO CIRCULANTE

Se integra por las obligaciones de este organismo, cuyo vencimiento es dentro de un año.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro es por un importe de $31,284,831.00 (treinta y un millones doscientos ochenta y cuatro mil ochocientos treinta y un pesos 00/100M.N.) y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el periodo de Febrero 2023, y se integra principalmente por deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios; contratistas por obras en bienes de

dominio público; otras retenciones y contribuciones; transferencias y asignaciones al sector público, cuentas por pagar por préstamos otorgados por la Secretaria de Finanzas del Estado, entre otras y se integra de la siguiente forma:

Descripción	FEBRERO – 2023
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	78,124
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	0
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a CP	24,165,985
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	220,204
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	1,241,484
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	643,739
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	2,956,749
Fondos Rotatorios por Pagar a Corto Plazo	500,000
Ministraciones de Fondos por Pagar a Corto Plazo	0
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	1,447,616
Otras Cuentas por Pagar a CP	30,930
Total	$31,284,831

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de **$78,124.00,** (setenta y ocho mil ciento veinticuatro pesos 00/100M.N.) que corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos al personal de base de este organismo.

La cuenta Contratistas por Obras en Bienes de Dominio Público son obligaciones para su pago a contratistas correspondiente a obras ejercidas durante este ejercicio, y de los ejercicios 2015 y 2016 por un importe de **$24,165,985.00** (veinticuatro millones ciento sesenta y cinco mil novecientos ochenta y cinco pesos 00/100M.N.).

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de **$220,205.00** (doscientos veinte mil doscientos cinco pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a la provisión de recursos para el pago de servicios personales y gastos de operación derivado del ejercicio del presupuesto del ejercicio 2023.

El importe de **$1,241,484.00** (un millón doscientos cuarenta y un mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos 00/100M.N.) de la cuenta Retenciones de Impuestos por Pagar a CP corresponden a provisiones para el entero del ISSS de Sueldos y Salarios, Retenciones de ISR por concepto de Honorarios Profesionales, así como las Retenciones del 2% y 5% al Millar por concepto de Obras y el 1.5% de Supervisiones, además 2.5%

por concepto de adquisiciones, mismas que se enteran en caso del ISSS por listas de raya y de la nómina normal y la Retención del ISR en el mes inmediato siguiente.

La cuenta de Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP tiene un saldo por importe de **$643,739.00** (seiscientos cuarenta y tres mil setecientos treinta y nueve un pesos 00/100M.N.)., el cual se integra de la provisión para pago en el siguiente mes por concepto rendimientos financieros, pagos por concepto de obras, de cuotas IMSS, Cesantía y Vejez y pagos a terceros (Seguro de Vida, Núñez Banuet, Seguros Inbursa e IMSS.

La cuenta Otras Retenciones y contribuciones por pagar a CP, tiene registrado un importe de **$2,956,749.00** (dos millones novecientos cincuenta y seis mil setecientos cuarenta y nueve pesos 00/100M.N) los cuales corresponden a saldos de obras de ejercicios anteriores, pendientes de liberar por el área técnico-operativo para el pago correspondiente y de pagos a terceros (INFONAVIT, Cuotas Sindicales, Acreímex, Cooperativa Solidez de Antequera FONACOT, Retardos e Inasistencias e INBURSA, Sanción a Contratistas) correspondientes al ejercicio 2023 y de ejercicios anteriores.

El saldo por un importe de **$500,000.00** (Quinientos Mil pesos 00/100 MN) de la cuenta de Fondos Rotatorios por Pagar a CP, para gastos menores de este organismo.

El importe de **$1,447,616.00** (Un millón cuatrocientos cuarenta y siete mil seiscientos dieciséis pesos 00/100M.N.) de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde a la amortización de anticipos de fuentes de financiamiento estatal y federal al momento del pago por concepto de estimaciones de obra, mima que se encuentra en proceso de depuración.

El saldo de la cuenta por un importe de **$30,930.00** (treinta mil novecientos treinta Pesos 00/100M.N.), corresponde a saldos de cheques cancelados, por concepto de obras, gastos indirectos y gastos corriente correspondiente a ejercicios anteriores y del ejercicio actual, además rendimientos financieros pendientes de enterar a la Tesorería de la Federación y/o Secretaria de Finanzas, esta cuenta se encuentra en proceso de depuración.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 1º de Enero al 28 de Febrero de 2023, integrado de la siguiente forma:

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

CUENTAS	FEBRERO - 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	41,939,907
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**41,939,907**
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
TRASNFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	41,939,907
AYUDAS SOCIALES	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0
INVERSION PUBLICA	0
TOTAL, DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**41,939,907**
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	**$0**

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 01 de Enero al 28 de Febrero del 2023, el cual asciende a un importe de **$41,939,907.00** (cuarenta y un millones novecientos treinta y nueve mil novecientos siete pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados al 28 de Febrero 2023.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas, corresponden a lo devengado por la Entidad durante el periodo del 1º de Enero al 28 de Febrero del 2023 por la cantidad de: : **$41,939,907.00** (cuarenta y un millones novecientos treinta y nueve mil novecientos siete pesos 00/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público (52110) refleja un saldo de **$41,939,907.00** (cuarenta y un millones novecientos treinta y nueve mil novecientos siete pesos 00/100M.N.) correspondiente a recursos que fueron comprometidos y devengados en los rubros de: Servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales durante el periodo: del 1º de Enero al 28 de Febrero de 2023.

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Variaciones de la hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio
Hacienda Pública/ Patrimonio generado
Resultados de Ejercicios Anteriores

El apartado de Hacienda Pública/Patrimonio Generado, en el periodo del 1º de Enero al 28 de Febrero de 2023, asciende a la cantidad de **$353,398,818** (trescientos cincuenta y tres millones trescientos noventa y ocho mil ochocientos dieciocho pesos 00/100M.N.) integrándose de la siguiente manera:

RUBRO	VARIACIONES
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	$497,235,108
Resultados de Ejercicios Anteriores	- 143,836,290
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2023	**$353,398,818**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Su finalidad es proveer de información sobre los flujos de efectivo del ente público identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento. Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

Durante el mes de febrero del 2023 se realizaron decrementos en las cuentas específicas de bancos.

CONCEPTO	FEBRERO - 2023
Efectivos en Bancos – Dependencias	**$48,678,983**

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al mes de Febrero del 2023.
(Pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)	$41,939,907
2. Menos egresos presupuestarios contables	

Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipos de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones del capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos Presupuestales no Contables		

3. Más Gastos Contables No Presupuestales		
Estimaciones, depreciación, deterioros, obsolescencia, y amortización		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros gastos Contables No Presupuestales		

4. Total Gastos Contables (4+1+2+3)	$41,939,907

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al mes de Febrero de 2023.
(Pesos)

1. Total de Ingresos (presupuestarios)	$41,939,907

2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		$
Producto de capital		
Aprovechamiento capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		

4. Ingresos Contables (4+1+2+3)	$41,939,907

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

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.

Al 28 de febrero de 2023, las cuentas de Orden se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$281,163,837
AMLIACIONES/REDUCCIONES	33,869,969
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	315,033,806
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	232,590,188
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	46,421,075
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	46,421,075
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROM.	123,677,582
PRESUPUESTO PAGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	268,612,731

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor".

Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oax., Abril 12 de 2023.

ING. MOISES SALAZAR MARTINEZ.
DIRECTOR GENERAL.

DIRECCIÓN GENERAL
CAMINOS BIENESTAR
OAXACA | 2022-2028

L.C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA.
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD.

LIC. RENATA FELIPE MARTINEZ.
DIRECTORA ADMINISTRTIVA.