Gobierno del Estado de Oaxaca

UR: 501 - CAMINOS BIENESTAR

Estado de Situación Financiera

Al 31 de marzo de 2023 y 2022

(Pesos)

OAXACA

CONCEPTO	2023	2022
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,563,502	3,582,332
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	7,563,502	3,582,332
BANCOS MONEDA NACIONAL	7,563,502	3,582,332
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	6,935,320	74,028,930
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	6,935,320	57,526,692
DEUDORES POR RESPONSABILIDADES POR COBRAR A CP	620,961	620,961
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	6,314,359	56,905,731
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,358,150	3,582,372
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	2,358,150	3,582,372
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	2,358,150	3,582,372
Total de ACTIVO CIRCULANTE	**16,856,972**	**81,193,634**
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	330,163,918	214,940,984
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	330,163,918	214,940,984
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	0	6,975,033
CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO	330,163,918	207,965,951
BIENES MUEBLES	667,002,729	665,887,029
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	188,844,178	184,150,166
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	188,825,678	184,131,666
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	18,500	18,500
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	475,779,301	479,357,613
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	4,869,612	4,869,612
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	**470,739,599**	**474,317,911**
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	**10,000**	**10,000**
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	160,089	160,089
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN 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	13,921,573	83,647,921
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	89,581	91,680
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	89,581	91,680
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	0	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,926,154	26,559,900
CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.	6,926,154	26,559,900
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	262,978	9,009,909
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	262,978	9,009,909
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,645,533	15,594,379
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	1,354,521	1,598,996
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	496,127	493,653
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	**2,794,885**	**13,501,730**
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,997,326	32,392,053
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	49,710	697,388
Total de PASIVO CIRCULANTE	**13,921,573**	**83,647,921**
TOTAL PASIVO	**13,921,573**	**83,647,921**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DONACIONES DE CAPITAL	744,800	288,600
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	496,946,508	496,946,508
Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**497,691,308**	**497,235,108**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-145,400	-54,718,349
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	176,171,974	182,670,502
Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	**176,026,574**	**127,952,153**

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 501 - CAMINOS BIENESTAR
Estado de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2023 y 2022
(Pesos)

OAXACA

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	**670,782,483**	**627,641,548**	**TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**	**673,717,882**	**625,187,261**
TOTAL DE ACTIVOS	**687,639,455**	**708,835,182**	**Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública**	**687,639,455**	**708,835,182**

CUENTAS DE ORDEN

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	281,163,837.36
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	75,203,803.50
PRESUPUESTO MODIFICADO	35,064,233.10
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	147,095,158.68
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	127,033.72
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	93,802,074.56

DIRECCIÓN GENERAL
CAMINOS BIENESTAR
OAXACA | 2022-2028

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 18 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. MOISÉS SALAZAR MARTÍNEZ

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 501 - CAMINOS BIENESTAR
Estado de Actividades
Del 1° al 31 de marzo 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	**23,628,583**	**27,286,409**
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	23,628,583	27,286,409
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	23,628,583	27,286,409
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	23,628,583	27,286,409
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**23,628,583**	**27,286,409**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**23,628,583**	**21,187,905**
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,628,583	21,187,905
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,628,583	21,187,905
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,628,583	21,187,905
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**145,400**	**0**
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	145,400	0
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	145,400	0
DISMINUCION DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA Y DETERIORO	145,400	0
INVERSIÓN PÚBLICA	**0**	**24,456,794**
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	24,456,794
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0	24,456,794
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0	24,456,794
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**23,773,983**	**45,644,700**
DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	**-145,400**	**-18,358,290**

DIRECCIÓN GENERAL
CAMINOS BIENESTAR
OAXACA | 2022-2028

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 18 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 31 de marzo 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	**65,568,490**	**63,975,456**
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	65,568,490	63,975,456
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	65,568,490	63,975,456
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	65,568,490	63,975,456
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**65,568,490**	**63,975,456**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**65,568,490**	**57,876,953**
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	65,568,490	57,876,953
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	65,568,490	57,876,953
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	65,568,490	57,876,953
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**145,400**	**36,360,059**
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	145,400	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
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	145,400	0
DISMINUCION DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA Y DETERIORO	145,400	0
INVERSIÓN PÚBLICA	**0**	**24,456,794**
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	24,456,794
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0	24,456,794
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0	24,456,794
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**65,713,890**	**118,693,806**
DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	**-145,400**	**-54,718,349**

DIRECCIÓN GENERAL CAMINOS BIENESTAR OAXACA 2022-2028

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 18 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 31 de Marzo del 2023

Concepto	MARZO	FEBRERO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**140,661,303.23**	**116,935,631.42**
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	65,568,490.16	41,939,907.37
Otros Orígenes de Operación	75,092,813.07	74,995,724.05
Aplicación	**430,062,149.82**	**389,100,446.71**
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	430,062,149.82	389,100,446.71
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	***-289,400,846.59***	***-272,164,815.29***
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**218,749,376.07**	**242,628,826.31**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	218,749,376.07	242,628,826.31
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	***218,749,376.07***	***242,628,826.31***
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	***-70,651,470.52***	***-29,535,988.98***
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	***7,563,501.71***	***48,678,983.25***

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 31 DE MARZO DE 2023.
(PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera correspondiente al periodo de 1° de Enero al 31 de Marzo 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	MARZO – 2023
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	7,563,502
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.	6,935.320
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,358,150
Total de Activo Circulante	**16,856,972**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	330,163,918
Bienes Muebles	667,002,728
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles.	-326,384,164
Total de Activo no Circulante	**670,782,483**
TOTAL ACTIVO	**$687,639,445**

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Marzo 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 **$7,563,502.00** (siete millones quinientos sesenta y tres mil quinientos dos pesos 00/100M.N.) el saldo en bancos se detalla a continuación:

Descripción	MARZO-2023
Fondos fijos de Caja	-
Bancos Moneda Nacional	7,563,502
Total	**$7,563,502**

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 93% **$7,097,704.00** (siete millones noventa y siete mil setecientos cuatro 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
ASIGNACION ORDINARIA DE OPERACIÓN IE 2022	1,848,709	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
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS 2022	5,248,995	
Total	**$7,097,704**	

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 Marzo 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 Marzo 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 **$6,935,320.00** (seis millones novecientos treinta y cinco mil trescientos veinte Pesos 00/100M.N.) el saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	MARZO – 2023
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	620,961
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	6,314,359
Total	**$6,935,320**

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 **$6,314,359.00 (**seis millones trescientos catorce mil trescientos cincuenta y nueve 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 Marzo 2023, cabe hacer mención que se están realizando la depuración de cuentas correspondiente.

Descripción	MARZO – 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 **$330,163,918.00** (trescientos treinta millones ciento sesenta y tres mil novecientos dieciocho pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Marzo 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	MARZO – 2023.
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	330,163,918
Total	**$330,163,918**

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Marzo del 2023, se tiene un saldo por un importe de **$667,002,729.00** (Seiscientos Sesenta y siete millones dos mil setecientos 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	MARZO – 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	188,825,678
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	**$667,002,729**

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.

Representa el valor de las Depreciaciones correspondientes al mes de Marzo 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	MARZO – 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 Marzo 2023, asciende a la cantidad de **$13,921,573.00** (trece millones novecientos veintiún mil quinientos setenta y tres 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 marzo 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 **$13,921,573.00** (trece millones novecientos veintiún mil quinientos setenta y tres pesos 00/100M.N.) y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el periodo de Marzo 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	MARZO – 2023
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	89,581
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	6,926,154
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	262,978
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	1,354,521
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	496,127
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	2,794,885
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	49,710
Total	**$13,921,573**

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de **$89,581.00,** (ochenta y nueve mil quinientos veintiún 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 **$6,926,154.00** (seis millones novecientos veintiséis mil ciento cincuenta y cuatro pesos 00/100M.N.).

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de **$262,978.00** (doscientos sesenta y dos mil novecientos setenta y ocho 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 **$1,354,521.00** (un millón trescientos cincuenta y cuatro mil quinientos veintiún 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 **$496,127.00** (cuatrocientos noventa y seis mil ciento veintisiete 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 **$2,794,885.00** (dos millones setecientos noventa y cuatro mil ochocientos ochenta y cinco 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 **$49,710.00** (cuarenta y nueve mil setecientos diez 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 1° de Enero al 31 de Marzo de 2023, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	MARZO - 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	65,568,490
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**65,568,490**
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
TRASNFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	65,568,490
AYUDAS SOCIALES	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	145,400
INVERSION PUBLICA	0
TOTAL, DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**65,713,890**
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	**($145,400)**

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2023, el cual asciende a un importe de **$65,568,490.00** (sesenta y cinco millones quinientos sesenta y ocho mil cuatrocientos noventa pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados al 31 de Marzo 2023.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas, corresponden a lo devengado por la Entidad durante el periodo del 1° de Enero al 31 de Marzo del 2023 por la cantidad de: : **$65,713,890.00** (sesenta y cinco millones setecientos trece mil ochocientos noventa pesos 00/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público (52110) refleja un saldo de **$65,568,490.00** (sesenta y cinco millones quinientos sesenta y ocho mil cuatrocientos noventa 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 1° de Enero al 31 de Marzo de 2023.

b) Disminución de Bienes por pérdida, Obsolescencia, Depreciaciones y Amortizaciones por un importe de **$145,400.00** (ciento cuarenta y cinco mil cuatrocientos Pesos 00/100M.N.) se integra por las bajas de bienes muebles y depreciaciones correspondientes al 31 de marzo de 2023, autorizadas por la Dirección de Patrimonio por concepto de obsolescencia

Ahorro Neto del Ejercicio

El Estado de Actividades refleja un desahorro neto en cantidad de -**$145,400.00** (-ciento cuarenta y cinco mil cuatrocientos pesos 00/100M.N) que corresponde a las Depreciaciones y bajas por siniestro de bienes muebles autorizadas por la Dirección de Patrimonio.

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 1° de Enero al 31 de Marzo de 2023, asciende a la cantidad de **$673,407,082** (seiscientos setenta y tres millones cuatrocientos siete mil ochenta y dos 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	176,171,974
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2023	**$673,407,082**

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 Marzo del 2023 se realizaron decrementos en las cuentas específicas de bancos.

CONCEPTO	MARZO - 2023
Efectivos en Bancos – Dependencias	**$7,563,502**

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

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

1. Total de egresos (presupuestarios)		**$65,568,490**
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		145,400
Estimaciones, depreciación, deterioros, obsolescencia, y amortización	145,400	
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 (1+(2+3))		**$65,713,890**

"Notas a los Estados Financieros del mes de Marzo del ejecicio 2023".

GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

CAMINOS
BIENESTAR

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

1. Total de Ingresos (presupuestarios)	**$65,568,490**

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)	**$65,568,490**

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 31 de Marzo de 2023, las cuentas de Orden se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$281,163,837
AMLIACIONES/REDUCCIONES	35,064,233
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	316,228,070
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	8,694,730
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	47,508,033
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	47,508,033
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROM.	307,533,340
PRESUPUESTO PAGADO	10,162,354
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	268,720,037

"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 18 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.