



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca
Estado de Situación Financiera
Al 30 de noviembre de 2016
(Pesos)

UR: S01 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA



Generando
Bienestar

EJERCICIO FISCAL 2016

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	38,216,816.79	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	203,984,921.50
EFFECTIVO	0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	214,009.67
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	38,216,816.79	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3.71
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	164,165,297.89	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	85,935,431.84
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,248,300.98	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,771,562.19
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	147,916,996.91	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,806,533.90
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	38,361,960.72	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	59,257,380.19
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	38,361,960.72	Total de PASIVO CIRCULANTE	203,984,921.50
Total de ACTIVO CIRCULANTE	240,744,075.40	PASIVO NO CIRCULANTE	
ACTIVO NO CIRCULANTE		CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	34,828,932.86
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,335,640,249.76	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	34,828,932.86
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,806,808,554.59	Total de PASIVO NO CIRCULANTE	34,828,932.86
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	528,831,695.17	TOTAL PASIVO	238,813,854.36
BIENES MUEBLES	523,961,630.32	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,591,975.33	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,546.00	DONACIONES DE CAPITAL	288,600.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	184,886,375.04		
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	269,835.72	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	496,202,124.05
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	336,183,898.23		
ACTIVOS DIFERIDOS	0	Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	496,490,724.05
ESTUOSIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	2,859,601,880.08	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ OESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,328,700,243.24
		Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	2,328,700,243.24
		TOTAL HACIENDA	2,825,190,967.29
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	36,341,133.83
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	3,100,345,955.48
TOTAL DE ACTIVOS	3,100,345,955.48		



Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 29 de NOVIEMBRE de 2016

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

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. FLORIBERTO PARRIAN RAMÍREZ ESTÉVEZ

DIRECTOR GENERAL

DR. GUILLERMO MARTÍNEZ GÓMEZ



Gobierno del Estado de Oaxaca
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 30 de noviembre de 2016
 (Pesos)
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	551,387,871.35	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	234,634,334.15
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	551,387,871.35	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	17,187,664.15
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	551,387,871.35	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	15,981,403.65
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	263,224,739.22
		INVERSIÓN PÚBLICA	263,224,739.22
		INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	515,046,737.52
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	36,341,133.83
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	



Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 29 de NOVIEMBRE de 2016
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. FLORIBERTO FABIÁN RAMÍREZ ESTÉVEZ
 Página 1/1

DIRECTOR GENERAL

DR. GUILLERMO MARTÍNEZ GÓMEZ



Gobierno del Estado de Oaxaca
Estado de Actividades
Del 1° al 30 de noviembre de 2016
(Pesos)



UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	44,929,714.91	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,881,745.72
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	44,929,714.91	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	17,881,745.72
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	44,929,714.91	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	9,652.00
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	9,652.00
		INVERSIÓN PÚBLICA	28,774,617.10
		INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	28,774,617.10
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	46,666,014.82
		DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-1,736,299.91



Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 29 de NOVIEMBRE de 2016
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. FLORIBERTO FABIÁN RAMÍREZ ESTÉVEZ
Página 1/1

DIRECTOR GENERAL

ARQ. GUILLERMO MARTÍNEZ GÓMEZ

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2016	OCTUBRE 2016
Estudios, formulación y evaluación de proyectos		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	17,881,745.72	-21,791,914.16
Transferencias al resto del Sector Público	9,652.00	616,717.26
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Otros Gastos		0.00
Construcción en bienes no capitalizables	28,774,617.10	36,635,656.20
Aportaciones		
Convenios		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación		
Bienes Inmuebles y Muebles		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Otros		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-17,545,655.21	-6,610,953.43
Fondos Fijos de Caja	1,749.03	3,723.69
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	55,760,722.97	62,569,701.74
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	38,216,816.79	55,762,472.00

ELABORÓ

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



AUTORIZO

ARQ. GUILLERMO MARTINEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

Vo.Bo.

C. FLORIBERTO FABIAN RAMIREZ ESTEVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



CONCEPTO	NOVIEMBRE 2016	OCTUBRE 2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos de Gobierno		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	45,899,777.04	-57,226,873.86
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	44,929,714.91	5,069,680.14
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
otras prestaciones sociales y economicas	43,082.68	-93,792.30
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	-132,201.72
Contratista por obras en bienes de dominio público por paga a c.p.	13,487,562.15	-6,553,366.63
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Propios por Pagar a CP	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,380,957.07	-41,154,799.79
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	-224,763.08	483,262.28
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	-289,028.69	191,864.20
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	523,063.47	1,950,653.21
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	-299,850.06	-74.97
Ministraciones de fondos por pagar a cp	0.00	-10,000.00
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	2,958,370.46	-1,581,508.88
Otras cuentas por pagar a cp	16,968.73	7,108.51
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a LP	0.00	-122,700.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00
Resultado de ejercicios anteriores	-20,626,300.60	-15,280,975.71
Actualizaciones del Patrimonio	0.00	
Otros Ingresos		
Aplicación	63,445,432.25	-50,415,920.43
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras Cuentas por Pagar	-183,850.00	-114,259.00
Deudores por Responsabilidad por Cobrar a CP	0.00	0.00
Otros Deudores Diversos por cobrar a c.p.	28,004,813.42	-30,314,679.45
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	1,514,536.62	-5,536,967.54
Construcción de Obras. p/ el Abastecimiento de Agua Petroleo. Gas Electricidad y Telecomunicación	0.00	0.00
Division de Terrenos y Construcción de Obras de Urb. en Proceso	0.00	0.00
Construcción de Vias de Comunicación en Proceso	-12,546,430.61	-29,293,756.48
Otras Construcciones de Ingeniera Civil u Obra Pesada en Proceso		0.00
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso		0.00
Edificación no Habitacional en Proceso		0.00
Construcción de Vias de Comunicación en Proceso		0.00
Muebles de Oficina y Estantena		0.00
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Inofrmación	-9,652.00	-108,906.83
Equipos audiovisuales		0.00
Camaras Fotograficas y de Video		0.00
Automoviles y Camiones		-507,810.43
Otros Equipos de Transporte		0.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
Maquinaria y Equipo Industrial		
Maquinaria y Equipo de Construcción		0.00
Equipo de Comunicación		
Herramientas y Maquinas -Herramienta		



CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2016.

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:

ACTIVO:

El activo se integra de todos los valores, derechos y bienes, mismos que se encuentran cuantificados en términos monetarios de los cuales esta entidad, dispone para construcción, rehabilitación y/o reconstrucción de caminos y carreteras, el cual asciende a la cantidad de \$3,101,112,193.26, y se integra de la siguiente forma:

CIRCULANTE.- Está compuesto por recursos, propiedad de esta entidad, como efectivo, cuentas bancarias, cuentas por cobrar y demás recursos correspondientes al ejercicio 2015 y del actual, así como de ejercicios anteriores. Este concepto asciende a la cantidad de \$228,954,230.57 por el ejercicio que se informa.

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al mes de Noviembre del 2016, tiene un saldo de \$38,216,816.79, el Fondo Rotatorio 2016 para gastos menores de este organismo, ya fue reintegrado en su totalidad a la SEFIN, el importe de \$38,216,816.79, corresponde a la disposición en bancos para cubrir todos los compromisos de pago a proveedores y/o prestadores de Servicios, el saldo en bancos se integra de la siguiente forma:

Bancos Moneda Nacional	\$38,216,816.79
Total	\$38,216,816.79



Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 95% (\$36,194,079.25) corresponde a saldos pendientes de liberar para su pago y/o reasignación de recursos (contratistas y/o proveedores) de diferentes fuentes de financiamiento del ejercicio 2013, 2014, 2015 y 2016, y se integra de la siguiente manera:

Cuenta Bancaria	Importe	Observaciones
FISE 2014	1,444,797.50	Los saldos de las cuentas bancarias corresponden a obras en proceso de ejecución, que se encuentran pendiente de liberar su pago por el área técnico-operativo de esta entidad, además de recursos (economías) pendientes de reasignar a otras obras (FAFEF y FISE 2014).
FONDEN 2013	2,062,564.97	
FONREGION 2015	4,182,743.23	
FISE 2015	4,415,906.43	
FISE 2016	11,344,401.88	
CONCENTRADORA 2012	\$7,222,020.17	Recursos disponibles para la operación de este organismo.
CONCENTRADORA 2016	\$3,984,150.49	
Total	\$38,194,079.25	

Cabe hacer mención que el 66% (\$24,925,343.62) respecto del saldo disponible en la cuenta de bancos corresponde a programas federales.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro se compone básicamente de operaciones transitorias originadas en la operatividad de este organismo y que están pendientes de regularizar al cierre del mes de Noviembre del 2016, 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.

Otras Cuentas por Cobrar	\$16,248,300.98
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	7,930,677.26
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	139,986,319.69
Total	\$164,165,297.89



Respecto de la cuenta Otras Cuentas por Cobrar el importe antes mencionado corresponde en un 85% a préstamos otorgados (créditos puente 2011) los cuales se encuentran pendientes de recuperar y/o en procesos jurídicos en algunos casos, además existe documentación comprobatoria tramitada ante la Secretaria de la Contraloría y Transparencia Gubernamental para la validación correspondiente.

La cuenta Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP registra un importe de \$7,930,677.26, el cual se integra por saldos de Anticipos Pendientes por Recuperar, derivado de un proceso jurídico.

La cuenta de Otros Deudores Diversos por Cobrar a corto Plazo se integra por un 97% (\$134,839,500.17) por adeudos a este organismo de clic's pendientes por ministrar por la SEFIN, préstamos personales otorgados a personal de base de este organismo pendientes de recuperar, así como préstamos otorgados a contratistas y/o proveedores con cargo créditos puentes y se integra de la siguiente forma:

\$81,534,867.87	Corresponden a clic's pendientes de ministrar por la SEFIN, correspondientes a los ejercicios del 2015 generados al mes Noviembre del 2016.
\$196,904.59	Se integra por concepto de préstamos personales correspondientes a los ejercicios 2014, 2015 y 2016. Otorgados a personal de base de este organismo.
\$21,859,179.12	Corresponden a Deudores por concepto de obra y/o de Servicios pendientes de recuperar de ejercicios anteriores y de ejercicio 2016.
\$15,493,867.38	Se integra de préstamos otorgados con recursos de créditos puentes (acuerdos de ministración) correspondientes a los ejercicios 2011, 2012, Y 2013 pendientes de recuperar.
\$13,545,482.56	Corresponden a pagos a terceros realizados en mes siguiente (Retenciones de ISR de Honorarios Profesionales, pagos de IMSS-RCV-INFONAVIT, seguros y prestamos Inbursa, Cuotas Sindicales, Infonacot, Núñez Banuet, entero del ISSS, entero del 2%, 5%, 2.5% al millar.
\$731,221.10	Este importe corresponde al pago de la estimación no. 03 (tres)-modernización y ampliación del camino: e.c. (Oaxaca - Tuxtepec) - san pablo macuiltianguis - Santiago comaltepec - san pedro yolox - san juan quioitepec, tramo: del km. 0+000 al km. 42+000, subtramo a modernizar del km. 9+000 al km. 11+500 (trabajos complementarios - san juan quioitepec - san juan quioitepec, tramitada con la clic-1677, clave de financiamiento EACBD0112 , cabe hacer mención que el recurso es FEDERAL, sin embargo no ha sido ministrado por la SEFIN a este organismo, ya que la SEFIN está en espera de la recuperación de una fianza ministrar dicho recurso.....



\$456,980.25	El importe corresponde a deudores generados del fondo rotatorio 2016 pendientes de recuperar.
\$1,020,997.30	El importe se integra por el pago de Honorarios Profesionales correspondiente a los meses de Septiembre, Octubre y Noviembre del 2016, a personal que prestó sus servicios a este organismo, cabe hacer mención que existe una ampliación de recursos solicitada ante la SEFIN y que a la fecha no ha sido autorizada para cubrir el pago correspondiente.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El importe de \$38,361,960.72 se integra por los anticipos otorgados a contratistas por la ejecución de obras de ejercicios anteriores por un importe de \$36,734,276.08 (96%) pendientes para su amortización, además de un anticipo por un importe de \$1,627,683.84 (Grupo Constructor Uyani) otorgado en el ejercicio 2016 pendientes de recuperar.

Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	\$38,361,960.72
Total	\$38,361,960.72

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El total de este rubro asciende a la cantidad de \$ 2,335,640,249.76 al cierre del mes de Noviembre del 2016, y representa el valor de las obras en concluidas pendientes de finiquitar con el acta de Entrega-Recepción y de obras en proceso por concepto de rehabilitación, conservación, modernización y construcción de caminos, la cuenta contable 12355 Construcción en vías de comunicación en Proceso se incrementó al mes de Noviembre por un importe de \$36,854,487.09, así como un decremento en las cuentas 12354, 12355 y 12362 (con el Acta de Entrega Recepción) en este rubro por importe de \$1,799,528,686.17, los saldos de este rubro se integran por las siguientes cuentas contables:

Construcción de vías de Comunicación en Proceso	\$1,806,808,554.59
Edificación no Habitacional en Proceso	527,920,848.23
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	910,846.94
Total	\$2,335,640,249.76



Bienes Muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Noviembre del 2016, se tiene un saldo por un importe de \$523,961,630.32, el cual se integra en un 98% 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, en el mes de Noviembre se registró un decremento en la cuenta 12413 por un importe de \$9,652.00, y se integra como sigue:

Muebles de Oficina y Estantería	\$751,342.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,840,633.33
Equipos y Aparatos Audiovisuales	23,549.00
Cámaras de fotográficas y de Video.	5,997.00
Automóviles y Camiones	184,867,875.04
Otros Equipos de Transporte	18,500.00
Equipo de Seguridad y Vigilancia	269,835.72
Maquinaria y Equipo Industrial	4,869,612.23
Maquinaria y Equipo de Construcción	331,144,197.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10,000.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	160,089.00
Total	\$523,961,630.32

La cuenta de Equipo de Seguridad y Vigilancia por un importe de \$ 269,835.72, en el mes de Diciembre del Actual, se llevara a cabo el registro contable de un gasto, ya que las adquisiciones no corresponden a un Activo Fijo.

Activos Diferidos

En este rubro no tenemos cuentas contables con saldos al cierre del mes de Noviembre del 2016.

PASIVO

Son obligaciones presentes de este organismo, cuantificadas en términos monetarios y representan un decremento en beneficios económicos, provenientes de operaciones realizadas en ejercicios anteriores y al cierre del mes de Noviembre del 2016, el cual asciende a la cantidad de \$ 238,813,854.36 y se integra de la siguiente forma:

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 \$203,984,921.50 y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el ejercicio 2015, y al cierre del mes de Noviembre del 2016, 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 Secretaría de Finanzas del Estado, entre otras y se integra de la siguiente forma:

Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$214,009.67
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	3.71
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a CP	85,935,431.84
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	25,771,562.19
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	4,080,896.09
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	450,069.04
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	28,275,568.77
Fondo Rotatorios por Pagar a CP	74.97
Ministraciones de Fondos por Pagar a CP	3,311,733.27
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	51,010,403.76
Otras Cuentas por Pagar a CP	4935,168.19
Total	\$203,984,921.50

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de \$214,009.67 corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos 2016 al personal de base de este organismo.

La cuenta Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP, registra un saldo por un importe de \$3.71, mismo que no fue pagado por diferencias entre la factura y el pago correspondiente durante el ejercicio 2015.

La cuenta Contratistas por Obras en Bienes de Dominio Público son obligaciones para su pago a contratistas correspondiente a obras por un importe de \$85,935,431.84, el cual se integra por un importe de \$33,742,791.20 corresponden a los programas de FAFEF, FONREGION, FISE, PROII ESTATAL, PROII FEDERAL, FONDEN, FONSUR, los cuales corresponden a economías pendientes de reasignar en los casos de los programas de FISE Y FAFEF 2014, además de saldos pendientes por liberar por el área



técnico-operativa para pagos de ejercicios anteriores y del ejercicio 2015, además se provisionaron pagos por un importe de \$52,192,640.64 correspondientes a diferentes fuentes de financiamiento generados en el ejercicio 2016 pendientes de liberar el pago correspondiente por el área técnico-operativa.

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de \$25,771,562.19, el corresponde a pagos pendientes de liberar por el área técnico-operativa de este organismo y de radicar por la SEFIN que impide el decremento de esta cuenta, por concepto de estudios y proyectos, gasto corriente y gastos indirectos de obras, de los cuales el 19% (\$4,760,344.91) corresponde a saldos pendientes de liberar para pago generados en ejercicios anteriores y del ejercicio 2015 y el importe de 81% (\$21,011,217.28) corresponde a la provisión para pagos generados en el ejercicio 2016.

El importe de \$4,080,896.09 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 \$450,069.04, 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).

La cuenta Otras Retenciones y contribuciones por pagar a CP, registra un importe de te \$28,275,568.77, el cual se integra por un importe de \$16,790,897.67 los cuales corresponden a obras de ejercicios anteriores pendientes de liberar por el área técnico-operativo para el pago correspondiente, y un importe de \$10,961,607.63 por concepto rendimientos financieros y pagos a terceros (INFONAVIT, Cuotas Sindicales, Acreimex, Cooperativa Solidez de Antequera FONACOT, Retardos e Inasistencias e INBURSA, Sanción a Contratistas).

La cuenta Fondos Rotatorios por Pagar a CP registra un importe de \$74.97 el cual corresponde al fondo rotatorio 2016 para la operación (gastos menores) de este organismo, este importe se encuentra proceso por depurar, ya que el importe de dicho fondo ya fue reintegrado en su totalidad a la SEFIN.

El saldo por un importe de \$3,311,733.27 de la cuenta Ministraciones de Fondos por Pagar a CP corresponden a Créditos Puentes de ejercicios 2012 pendiente de Amortizar ante la Secretaria de Finanzas, sin embargo existe documentación comprobatoria en



validación ante la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental y así poder realizar la disminución de esta cuenta.

El importe de \$51,010,403.76 de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde el 77% (\$39,311,524.05) por la amortización de anticipos de fuentes de financiamiento estatal y federal al momento del pago por concepto de estimaciones de obra, \$22,729.71, corresponde a provisiones por concepto de préstamos personales a personal de Base de este organismo para enterar a la SEFIN, \$11,676,150.00 corresponde a créditos puentes correspondientes a los ejercicios 2012 pendientes de reintegrar a la SEFIN y, sin embargo existe documentación comprobatoria en validación ante la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental y así poder realizar la disminución de esta cuenta en el caso de créditos puentes.

El saldo de la cuenta por un importe de \$4,935,168.19, corresponde a saldos de cheques cancelados, por concepto de obras, gastos indirectos y gastos corriente correspondiente a ejercicios anteriores y del ejercicio actual, así como rendimientos bancarios de cada una de las cuentas específicas de este organismo

NO CIRCULANTE.- Son obligaciones de este organismo, cuyo vencimiento es mayor a un año.

Cuentas por Paga a Largo Plazo

Este rubro representa una cantidad de \$34,828,932.86 correspondiente a deudas por concepto de adquisición de bienes o contratación de servicios adquiridos por este organismo, esta cuenta se encuentra en proceso para depuración ya que existen saldos que no han tenido movimientos de ejercicios anteriores, mismo que se integra de la siguiente forma:

Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a Largo plazo.	\$34,828,932.86
Total	\$34,828,932.86



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2016.

Muestra el resultado de las operaciones de ingresos y gastos de este organismo, al 30 de Noviembre del 2016 y se integra de la siguiente manera:

Ingresos y Otros Beneficios

El ingreso se determina de acuerdo a la cuenta contable 42210.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público ministrado a este organismo al mes de Noviembre del 2016 por un importe de \$551,387,871.35 para el cumplimiento de los objetivos establecidos por este organismo.

Cabe hacer mención que al 25 de Noviembre del Actual, se realizó el cierre por lo cual se provisionó la nómina, RDL y RDL complementario correspondiente a la segunda quincena del mes de Noviembre del actual \$6,015,150.31, se registró en la póliza de diario numero 900.

Gastos y Otras Pérdidas

El gasto se presenta en el estado de actividades el cual está considerado con el clasificador por objeto y asciende a la cantidad de \$515,046,737.52, el cual se integra de la siguiente forma:

- a) Asignaciones al sector público (52110) por importe de \$234,634,334.15 y se integra principalmente por pagos por concepto de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales y gastos indirectos de obra registrados al mes de Noviembre el 2016.
- b) Gastos de Ejercicios Anteriores (55710) por un importe de \$1,206,260.50, el cual corresponde a una nómina de Honorarios Asimilables a Salarios correspondiente al ejercicio 2015 (ADEFAS), misma que fue operada durante el ejercicio 2016.
- c) Disminución de Bienes por pérdida, Obsolescencia y Amortizaciones (55180) por un importe de \$15,981,403.65 se integra por las bajas de bienes muebles autorizadas por la Dirección de Patrimonio por concepto de obsolescencia.
- d) Construcción en Bienes No Capitalizables (56110) corresponden a la cancelación (con el Acta de Entrega Recepción) de obras en proceso del ejercicio 2016 por un importe de \$263,224,739.22.



Ahorro Neto del Mes

El Estado de Actividades refleja un ahorro en cantidad de \$36,341,133.83, el cual corresponden a obras en proceso, las obras en proceso se reflejan directamente en cuentas de activos capitalizables, el cual corresponde a transferencias de programas Federales.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2016.

(No aplica)

IV) NOTAS AL FLUJO DE FLUJOS DE FECTIVO.

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2016	OCTUBRE 2016
Efectivo en Bancos –Tesorería		
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$38,216,816.79	\$55,762,472.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes		



V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLE.

Caminos y Aeropistas de Oaxaca Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente al mes de Noviembre del 2016. (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		551,387,871.35
2. Más Ingresos contables no		-
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		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		551,387,871.35

Caminos y Aeropistas de Oaxaca Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente al mes de Noviembre del 2016. (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		234,634,334.15
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Mobiliario y equipo de administración	-	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo 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 de 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 Gasto Contables No Presupuestales		280,412,403.37
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	15,981,403.65	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	1,206,260.50	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	263,224,739.22	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		516,046,737.62



Los estados Financieros de este organismo, corresponden al mes de Noviembre del Actual, sin embargo el cierre del mes en mención se realizó el 25 de Noviembre, con el fin de integrar la Entrega-Recepción de la Administración Pública 2010-2016.

Derivado de lo anterior este organismo recibió ministraciones de recursos por parte de la SEFIN, los días 28, 29 y 30 del mes en mención, mismos que se capturaran en el mes de Diciembre del Actual.

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

Ente Público: CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Montos pagados por ayudas y subsidios

Periodo (Noviembre del año 2016)

Concepto	Ayuda a	Subsidio	Sector (económico o social)	Beneficiario	CURP	RFC	Monto Pagado
-----	-----	-----					
-----	-----	-----					
-----	-----	-----					

NOTA: NO SE EJERCIERON RECURSOS PAGADOS POR AYUDAS Y SUBSIDIOS DE CONFORMIDAD A LA NORMA PARA ESTABLECER LA ESTRUCTURA DE INFORMACIÓN DE MONTOS PAGADOS POR AYUDAS Y SUBSIDIOS.