



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de octubre de 2016
 (Pesos)
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2016
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	55,762,472.00	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	182,388,558.77
EFFECTIVO	1,749.03	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	170,926.99
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	55,760,722.97	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3.71
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	136,344,334.47	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	72,447,869.69
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,432,150.98	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	20,390,605.12
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	119,912,183.49	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,797,262.20
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	36,847,424.10	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	56,581,891.06
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	36,847,424.10	Total de PASIVO CIRCULANTE	182,388,558.77
Total de ACTIVO CIRCULANTE	228,954,230.57	PASIVO NO CIRCULANTE	
ACTIVO NO CIRCULANTE		CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	34,828,932.86
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,348,186,680.37	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	34,828,932.86
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,819,354,985.20	Total de PASIVO NO CIRCULANTE	34,828,932.86
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	528,831,695.17	TOTAL PASIVO	217,217,491.63
BIENES MUEBLES	523,971,282.32	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,601,627.33	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
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	2,872,157,962.69	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,349,326,543.84
		Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	2,349,326,543.84
		TOTAL HACIENDA	2,845,817,267.89
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	38,077,433.74
TOTAL DE ACTIVOS	3,101,112,193.26	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	3,101,112,193.26

Lugar y fecha de generación: Reyes Menteón, Oaxaca, a 14 de NOVIEMBRE de 2016

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. FLORIBERTO FABIAN RAMÍREZ ESTÉVEZ

DIRECTOR GENERAL

ARQ. GUILLERMO MARTÍNEZ GÓMEZ



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca
 Estado de Actividades
 Del 1° al 31 de octubre de 2016
 (Pesos)
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA



CONCEPTO

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

EJERCICIO FISCAL 2016

5,069,680.14
 5,069,680.14
5,069,680.14

CONCEPTO

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS
 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES
INVERSIÓN PÚBLICA
 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO

EJERCICIO FISCAL 2016

-21,791,914.16
 -21,791,914.16
616,717.26
 616,717.26
36,635,656.20
 36,635,656.20
15,460,459.30
 -10,390,779.16



Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 14 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

DIRECTOR GENERAL

ARC. GUILLERMO MARTÍNEZ GÓMEZ



2010-2016

Gobierno del Estado de Oaxaca
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 31 de octubre de 2016
 (Pesos)
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA



CONCEPTO

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

EJERCICIO FISCAL 2016

506,458,156.44
 506,458,156.44
 506,458,156.44

CONCEPTO

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS
 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES
INVERSIÓN PÚBLICA
 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
AHORRO NETO DEL EJERCICIO

EJERCICIO FISCAL 2016

216,752,588.43
 216,752,588.43
 17,178,012.15
 15,971,751.65
 234,450,122.12
 234,450,122.12
 468,380,722.70
 38,077,433.74

Lugar y fecha de generación: Reyes, Montecón, Oaxaca; a 14 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

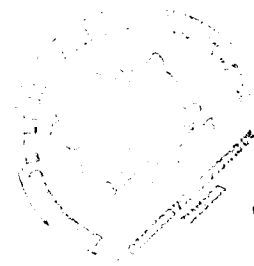
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. FLORIBERTO FLORES RAMÍREZ ESTÉVEZ

Página 1/1

DIRECTOR GENERAL

ARC. GUILLERMO MARTÍNEZ GÓMEZ





CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE OCTUBRE 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 31 de Octubre del 2016, tiene un saldo de \$55,762,422.00 y se integra por el Fondo Rotatorio 2016 para gastos menores de este organismo por un importe de \$1,749.03, y un importe de \$55,760,722.97, el cual 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:

Fondos Fijo de Caja	\$1,749.03
Bancos Moneda Nacional	55,760,722.97
Total	\$55,762,472.00



Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 85% (\$49,924,067.64) 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 y 2015, y se integra de la siguiente manera:

Cuenta Bancaria	Importe	Observaciones
FISE 2014	2,070,680.34	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	5,699,236.24	
FONREGION 2015	5,852,499.55	
FISE 2015	5,090,238.90	
FISE 2016	17,753,157.87	
CONCENTRADORA 2012	\$8,156,724.37	Recursos disponibles para la operación de este organismo.
CONCENTRADORA 2016	\$5,301,400.78	
Total	\$49,924,067.64	

Cabe hacer mención que el 61% (\$30,766,576.66) 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 Octubre 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	\$16,432,150.98
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	7,930,677.26
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	111,981,506.27
Total	\$136,344,334.47



"2016, AÑO DEL FOMENTO A LA LECTURA Y ESCRITURA"

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 96% (\$107,982,152.50) 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:

\$55,838,382.13	Corresponden a clic's pendientes de ministrar por la SEFIN, correspondientes a los ejercicios del 2015 generados al mes Octubre del 2016.
\$323,178.53	Se integra por concepto de préstamos personales correspondientes a los ejercicios 2014, 2015 y 2016. Otorgados a personal de base de este organismo.
\$21,082,779.80	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 ejercicio 2011, 2012, Y 2013 pendientes de recuperar.
\$13,834,374.03	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 y el entero de ISSS
\$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 quiotepec, tramo: del km. 0+000 al km. 42+000, subtramo a modernizar del km. 9+000 al km. 11+500 (trabajos complementarios - san juan quiotepec - san juan quiotepec, 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.....
\$678,349.53	El importe corresponde a deudores generados del fondo rotatorio 2016 pendientes de recuperar.



Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El importe de \$36,847,424.10 se integra por los anticipos otorgados a contratistas por la ejecución de obras de ejercicios anteriores por un importe de \$35,219,740.26 (96%) pendientes para su amortización, además de un 4% corresponden a saldos del ejercicio 2016 pendientes de recuperar.

Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	\$36,847,424.10
Total	\$36,847,424.10

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El total de este rubro asciende a la cantidad de \$ 2,348,186,680.37 al cierre del mes de Octubre 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 d Octubre por un importe de \$468,431,214.14, así como un decremento en las cuentas 12354, 12355 y 12362 (con el Acta de Entrega Recepción) en este rubro por importe de \$1,723,479,368.46, los saldos de este rubro se integran por las siguientes cuentas contables:

Construcción de vías de Comunicación en Proceso	\$1,819,354,985.20
Edificación no Habitacional en Proceso	527,920,848.23
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	910,846.94
Total	\$2,348,186,680.37

Bienes Muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Octubre del 2016, se tiene un saldo por un importe de \$523,971,282.32, 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 Octubre se registró un decremento en la cuenta 12413 por un importe de \$108,906.83 y en la cuenta 12441 por un importe de \$507,810.43, el importe de \$269,835.72 en la cuenta de Equipo de Defensa y seguridad (la cual es un gasto ya que la adquisición fue realizada por insumos), derivado que la partida presupuestal corresponde a inversión, misma que debe ser un gasto, y se integra como sigue:



Muebles de Oficina y Estantería	\$751,342.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,850,285.33
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	\$523,971,282.32

Activos Diferidos

En este rubro no tenemos cuentas contables con saldos al cierre del mes de Octubre 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 Octubre del 2016, el cual asciende a la cantidad de \$217,217,491.63 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 \$182,382,558.77 y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el ejercicio 2014, y al cierre del mes de Octubre 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 Secretaria de Finanzas del Estado, entre otras y se integra de la siguiente forma:



Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$170,926.99
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	72,447,869.69
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,390,605.12
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	4,305,659.17
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	739,097.73
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	27,752,505.30
Fondo Rotatorios por Pagar a CP	299.925.03
Ministraciones de Fondos por Pagar a CP	3,311,733.27
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	48,052,033.30
Otras Cuentas por Pagar a CP	4,918,199.46
Total	\$182,388,558.77

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de \$170926.60 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 \$72,447,869.69, el cual se integra por un importe de \$38,677,073.39 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 \$33,770,796.30 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 \$20,390,605.12, 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 23% (\$4,809,378.72) corresponde a saldos pendientes de liberar para pago generados en ejercicios anteriores y del ejercicio 2015 y el importe de



76% (\$15,581,226.40) corresponde a la provisión para pagos generados en el ejercicio 2016.

El importe de \$4,305,659.17 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 \$739,097.73, 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 \$27,752,505.30, 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 \$299,925.03 el cual corresponde al fondo rotatorio 2016 para la operación (gastos menores) de este organismo, pendiente de reintegrar a la SEFIN, además que a la fecha existen clc's del fondo rotatorio pendiente de ministrar por parte de a SEFIN a este organismo.

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 Secretaria de la Contraloría y Transparencia Gubernamental y así poder realizar la disminución de esta cuenta.

El importe de \$48,052,033.30 de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde el 75% (\$36,169,303.32) 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, \$11,860,000.00 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 \$4,918,199.46, 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 31 DE OCTUBRE DEL 2016.

Muestra el resultado de las operaciones de ingreso y gasto de este organismo, al 31 de Octubre 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 Octubre del 2016 por un importe de \$506,458,156.44 para el cumplimiento de los objetivos establecidos por este organismo.



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 \$468,380,722.70, el cual se integra de la siguiente forma:

- a) Asignaciones al sector público (52110) por importe de \$216,752,588.43 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 Octubre 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 \$15,971,751.65 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 \$234,450,122.12.

Ahorro Neto del Mes

El Estado de Actividades refleja un ahorro en cantidad de \$38,077,433.74, 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 las cuales no han sido ejercidas durante el 2016.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE OCTUBRE DEL 2016.

(No aplica)

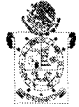


IV) NOTAS AL FLUJO DE FLUJOS DE FECTIVO.

CONCEPTO	OCTUBRE 2016	JULIO - SEPT. 2016
Efectivo en Bancos - Tesorería		
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$55,762,472.00	\$62,573,425.43
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 Octubre del 2016. (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		506,458,156.44
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)		506,458,156.44



"2016, AÑO DEL FOMENTO A LA LECTURA Y ESCRITURA"

Caminos y Aeropistas de Oaxaca Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente al Mes de Octubre del 2016. (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		216,752,588.43
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		261,628,134.27
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	15,971,751.65	
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	234,450,122.12	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	468,380,722.70	

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

CONCEPTO	OCTUBRE 2016	JUL/SEPT 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	-57,226,873.86	49,248,526.30
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,069,680.14	143,594,534.70
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
otras prestaciones sociales y economicas	-93,792.30	181,875.41
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-132,201.72	-163,228.49
Contratista por obras en bienes de dominio público por paga a c.p.	-6,553,388.83	-50,139,381.72
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Propios por Pagar a CP	0.00	-380,539.95
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	-41,154,799.79	29,207,837.20
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	483,262.28	-3,200,685.82
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	191,864.20	-10,619.05
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,950,653.21	4,860,903.58
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	-74.97	0.00
Ministraciones de fondos por pagar a cp	-10,000.00	0.00
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-1,581,508.88	1,077,683.84
Otras cuentas por pagar a cp	7,108.51	60,328.58
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a LP	-122,700.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00
Resultado de ejercicios anteriores	-15,280,975.71	-75,640,181.98
Actualizaciones del Patrimonio		
Otros Ingresos		
Aplicación	-50,415,920.43	122,050,963.64
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras Cuentas por Pagar	-114,259.00	-50,000.00
Deudores por Responsabilidad por Cobrar a CP	0.00	7,930,677.22
Otros Deudores Diversos por cobrar a c.p.	-30,314,679.45	28,616,304.10
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	-5,536,967.54	-16,089,584.94
Construcción de Obras, p/el Abastecimiento de Agua Petroleo, Gas Electricidad y Telecomunicacion	0.00	0.00
Division de Terrenos y Construcción de Obras de Urb. en Proceso	0.00	0.00
Construccion de Vias de Comunicación en Proceso	-29,293,756.48	-198,577,368.89
Otras Construcciones de Ingenieria Civil u Obra Pesada en Proceso	0.00	0.00
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Edificacion no Habitacional en Proceso	0.00	750,000.00
Construcción de Vias de Comunicación en Proceso	0.00	0.00
Muebles de Oficina y Estantena	0.00	0.00
Equipo de Computo y de Tecnologias de la Inofrmacion	-108,906.83	0.00
Equipos audiovisuales	0.00	0.00
Camaras Fotograficas y de Video	0.00	0.00
Automoviles y Camiones	-507,810.43	-929,000.00
Otros Equipos de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria y Equipo Industrial		
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00	-7,333,113.94
Equipo de Comunicaciõnn		
Herramientas y Maquinas -Herramienta		

CONCEPTO	OCTUBRE 2016	JUL/SEPT 2016
<i>Estudios, formulación y evaluación de proyectos</i>		
<i>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</i>		
<i>Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</i>	-21,791,914.16	103,156,470.23
Transferencias al resto del Sector Público	616,717.26	8,262,113.94
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Otros Gastos	0.00	0.00
Construcción en bienes no capitalizables	36,635,656.20	197,814,465.92
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	-6,810,953.43	-72,802,437.34
Fondos Fijos de Caja	3,723.69	17,325.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	62,569,701.74	135,358,537.17
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	55,762,472.00	62,573,425.43

E. ABRO

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

Vo.Bo.

C. FLORIBERTO CARIAN RAMIREZ ESTEVEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZO

ARG. GUILLERMO MARTINEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

Ente Público: CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Montos pagados por ayudas y subsidios

Periodo (Octubre 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.