

Gobierno del Estado de Oaxaca  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de enero de 2017  
(Pesos)

UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA  
UE: 001 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	97,483,156.74	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	184,315,114.52
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	97,483,156.74	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	328,381.97
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	140,319,246.85	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3.71
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,248,300.98	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	75,758,156.18
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	124,070,945.87	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	21,898,471.67
DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	33,970,979.27	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	26,778,684.18
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	33,970,979.27	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	59,551,416.81
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>271,773,382.86</b>	<b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>184,315,114.52</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	2,141,938,949.50	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	32,065,635.25
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,613,107,254.33	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	32,065,635.25
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	528,831,695.17	<b>Total de PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>32,065,635.25</b>
BIENES MUEBLES	522,897,948.62	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>216,380,749.77</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,591,129.35	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,546.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	184,093,375.04	DDNACIONES DE CAPITAL	288,600.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	336,183,898.23	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	496,202,124.05
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,664,836,898.12</b>	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>496,490,724.05</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>2,936,610,280.98</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,223,957,807.16
		<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>2,223,957,807.16</b>
		<b>TOTAL HACIENDA</b>	<b>2,720,448,531.21</b>
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-219,000.00
		<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>2,936,610,280.98</b>

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

DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
C.P. GABRIEL AYALA



DIRECTOR GENERAL  
ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CÁRASCOS

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca, a 17 de ABRIL de 2017  
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Gobierno del Estado de Oaxaca  
Estado de Actividades  
Del 1° al 31 de enero de 2017  
(Pesos)

UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA  
UE: 001 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	10,906,552.19
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>10,906,552.19</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>10,906,552.19</b>
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	219,000.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>10,906,552.19</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>219,000.00</b>
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	11,125,552.19
		<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>-219,000.00</b>
		<b>DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>-219,000.00</b>



Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 17 de ABRIL de 2017  
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.P. CARLOS RUEDA AYALA

Página 1/1

**DIRECTOR GENERAL**

ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2017.



CAO

CONCEPTO	ENERO 2017	DICIEMBRE 2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
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		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	-173,638,115.52	-985,570,130.93
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,906,552.19	650,098,782.68
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
otras prestaciones sociales y economicas	70,290.56	255,098.51
Pensiones y Jubilaciones	0.00	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	-115,000.00
Contratista por obras en bienes de dominio público por paga a c.p.	-2,774,421.11	-76,930,837.63
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Propios por Pagar a CP	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-4,819,164.63	-1,839,543.75
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	-938,940.17	-3,269,173.25
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	-98,681.94	-159,580.80
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,546,798.72	-2,050,990.70
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	300,000.00	0.00
Ministraciones de fondos por pagar a cp	0.00	2,990,000.00
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	0.00	-1,945,267.16
Otras cuentas por pagar a cp	-53,279.26	950,610.36
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a LP	0.00	-2,969,079.71
Donaiones de Capital	0.00	0.00
Resultados de jercicios anteriores (AHORRO/DESAHORRO)	-101,867,390.02	-923,446,131.77
Resultado de ejercicios anteriores	-75,909,879.86	-627,139,017.71
Actualizaciones del Patrimonio	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos</b>		
<b>Aplicación</b>	-172,896,529.71	-755,279,738.63
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras Cuentas por Pagar		-364,677.91
Deudores por Responsabilidad por Cobrar a CP		7,930,677.22
Otros Deudores Diversos por cobrar a c.p.	-6,025,812.02	24,437,402.68
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	0.00	-29,391,585.23
Construcción de Obras, p/el Abastecimiento de Agua Petroleo, Gas Electricidad y Telecomunicacion.	0.00	
Division de Terrenos y Construcción de Obras de Urb. en Proceso	0.00	-56,255,132.10
Construccion de Vias de Comunicación en Proceso	-177,506,588.18	-1,213,295,974.76
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	-9,244,568.14
Construcción de Vias de Comunicación en Proceso	0.00	910,846.94
Muebles de Oficina y Estantería	0.00	-8,358.00
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Inofrmación	-845.98	-262,847.68
Equipos audiovisuales	0.00	-3,549.00
Camaras Fotograficas y de Video	0.00	5,997.00
Automoviles y Camiones	-219,000.00	-2,229,910.43
Otros Equipos de Transporte	0.00	0.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2017.



CAO

CONCEPTO	ENERO 2017	DICIEMBRE 2016
Equipo de Defensa y Seguridad	-269,835.72	-682,508.58
Maquinaria y Equipo Industrial	0.00	0.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00	-9,606,989.33
Equipo de Comunicación	0.00	0.00
Herramientas y Maquinas -Herramienta		0.00
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	-15,449,953.97
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,906,552.19	263,050,178.80
Transferencias al resto del Sector Público	219,000.00	16,555,403.65
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Otros Gastos		1,206,260.50
Construcción en bienes no capitalizables		267,419,549.71
Aportaciones		
Convenios		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles y Muebles		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Otros		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	-741,585.81	-230,290,392.30
Fondos Fijos de Caja	0.00	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	98,224,742.55	328,515,134.85
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	97,483,156.74	98,224,742.55

ELABORÓ

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



Vo.Bo

C.P. CARLOS RUEBA AYALA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

NG. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO  
DIRECTOR GENERAL

## CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL MES DE ENERO DEL 2017.

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 \$2,936,610,280.98, 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 2016 y del actual, así como de ejercicios anteriores. Este rubro asciende a la cantidad de \$271,773,382.86 por el ejercicio que se informa.

## Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al mes de Enero del 2017, tiene un saldo de \$97,483,156.74, el cual corresponde a la disposición en bancos para cubrir todos los compromisos de pago a proveedores, contratistas y/o prestadores de Servicios, el saldo en bancos se detalla a continuación:

Bancos Moneda Nacional	\$97,483,156.74
<b>Total</b>	<b>\$97,483,156.74</b>

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 95% (\$92,146,917.12) 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, 2015 y 2016, y se integra de la siguiente manera:

Cuenta Bancaria	Importe	Observaciones	
FONSUR 2016	\$40,921,074.99	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	
FAFEF 2014	1,937,904.96		
FONREGION 2016	3,430,428.51		
FONREGION 2015	3,222,919.11		
ACUERDO DE MINISTRACION 2016	2,650,419.87		
FISE 2015	4,411,922.49		
FONDEN 2013	1,706,161.71		
FISE 2016	10,457,427.33		
PROII FEDERAL 2016	12,109,024.61		
CONCENTRADORA 2012	\$6,637,107.00		Recursos disponibles para la operación de este organismo.
CONCENTRADORA 2016	\$4,662,526.50		
<b>Total</b>	<b>\$92,146,917.12</b>		

Cabe hacer mención que el 83% (\$76,490,702.04) respecto del saldo disponible en la cuenta de bancos corresponde a programas federales.

## Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

El rubro Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes al cierre del mes de Enero del 2017 tiene un saldo de \$140,319,246.85, y se integra básicamente de operaciones transitorias originadas en la operatividad de este organismo y que están pendientes de regularizar al cierre del mes de Enero del 2017, 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	116,140,268.65
<b>Total</b>	<b>\$140,319,246.85</b>

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 y que a la fecha no tenemos resolución alguna.

La cuenta de Otros Deudores Diversos por Cobrar a corto Plazo se integra EN un 99% (\$114,859,924.46) por adeudos pendientes de recuperar por este organismo, como son créditos pendientes por ministrar por la SEFIN correspondientes a los ejercicios 2015 y 2016 ya sea de gastos de operación, indirectos de obras y/o inversión, préstamos personales otorgados a personal de base de este organismo pendientes de recuperar, así como deudores diversos por obras, bienes y/o por la prestación de un servicio, así como deudores pendientes de amortizar de créditos puentes y/o acuerdos de ministración, y se integra de la siguiente forma:

\$66,242,367.60	Dicho importe se integra de clic's que a la fecha se encuentran pendientes de ministrar por la Secretaria de Finanzas del Estado, correspondientes a los ejercicios del 2015 y de clic's generadas durante el ejercicio 2016.
\$480,633.51	Se integra por concepto de préstamos personales correspondientes a los ejercicios anteriores, del ejercicio 2016 y 2017. Otorgados a personal de base de este organismo.
\$13,242,938.07	Corresponden a Deudores por concepto de obra y/o de Servicios pendientes de recuperar de ejercicios anteriores y del ejercicio 2016. (2012)
\$4,520,190.92	El importe en mención corresponde a deudores diversos, que se van a recuperar una vez que la SEFIN ministre a este organismo, las clic's pendientes por ministrar de los ejercicios 2015 y 2016. (2012)
\$3,338,955.08	Este importe se refiere a pagos efectuados a la Tesorería de la Federación y al Instituto Mexicano del Seguro Social, derivados de créditos fiscales, timbrado y entero el ISSSS de nóminas (SAT/SEFIN) del ejercicio 2015, así como diferencias determinadas por el IMSS de ejercicios anteriores y del ejercicio 2015. (2012)
\$349,740.00	Corresponde a pagos efectuados para la elaboración del Manual de Organización y trabajos para la restructuración del Organigrama del Organismo. (ACDO. MIN. 2016)
\$15,453,141.38	Se integra de préstamos otorgados con recursos de créditos puentes (acuerdos de ministración) correspondientes a los ejercicios 2011, 2012, Y 2013 pendientes de recuperar, El asunto de créditos puentes se encuentra en proceso jurídico para su recuperación, derivado de un dictamen de la Secretaria de la Contraloría y transparencia Gubernamental.
\$8,410,654.35	Corresponden a pagos a terceros, pendientes de enterar a las instancias correspondientes (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.
\$150,105.40	El saldo corresponde a Deudores Diversos generados para la operación de este organismo. (2016)
\$235,083.57	El importe corresponde a conceptos de Retenciones de ISR por Servicios Profesionales, ISSS de listas de raya y de Honorarios asimilables a Salarios de diferentes fuentes e financiamientos (FAFEF, FONREGION, FISE) del ejercicio 2016.
\$731,221.10	<b>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 clc-1677, clave de financiamiento EACBD0112, cabe hacer mención que el recurso es FEDERAL, sin embargo no ha sido ministrado a este organismo, ya que la SEFIN está en espera de la recuperación (proceso jurídico) de una fianza por concepto de Anticipos a Contratistas.....</b>
\$395,172.18	El importe corresponde a deudores diversos (personal comisionado de este organismo) generados del fondo rotatorio 2016 pendientes de recuperar, derivado que la SEFIN a la fecha no ha ministrado las clc's en la cual fueron capturados las ordenes de comisión.
\$1,316,797.30	El importe se integra por el pago de Honorarios Profesionales correspondiente a los meses de Septiembre, Octubre y Diciembre del 2016, a personal que prestó sus servicios a este organismo, así como también el pago de finiquito por los servicios de Dictaminación de los Estado Financieros correspondientes al ejercicio 2015, dichos recursos se reintegrarán una vez que la SEFIN autorice una ampliación presupuestal con cargo al 2.5% de supervisión de obras del ejercicio 2016.

### Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El importe de \$33,970,979.27 se integra por los anticipos otorgados a contratistas por la ejecución de obras de ejercicios anteriores por un importe de \$33,970,979.27, cabe hacer mención que se está realizando la depuración de cuentas ya que existen cuentas con saldos del año 2008 a la fecha "pendientes de recuperar".

Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	\$33,970,979.27
<b>Total</b>	<b>\$33,970,979.27</b>

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El total de este rubro asciende a la cantidad de \$2,141,938,949.50 al cierre del mes de Enero del 2017, y representa el valor de las obras en proceso concluidas pendientes de cancelar el saldo de la cuenta con el acta de Entrega-Recepción y de obras en proceso por concepto de rehabilitación, conservación, modernización y construcción de caminos, durante el ejercicio 2016, durante el mes de Enero se cancelaron obras en proceso (12355) por un importe de \$177,506,588.18, los saldos de este rubro se integran por las siguientes cuentas contables:

Construcción de vías de Comunicación en Proceso	\$1,613,107,254.33
Edificación no Habitacional en Proceso	527,920,848.23
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	910,846.94
<b>Total</b>	<b>\$2,141,938,949.50</b>

### Bienes Muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Enero del 2017, se tiene un saldo por un importe de \$522,897,948.62, 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, y se integra como sigue:

Muebles de Oficina y Estantería	\$751,342.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,839,787.35
Equipos y Aparatos Audiovisuales	23,549.00
Cámaras de fotográficas y de Video.	5,997.00
Automóviles y Camiones	184,093,375.04
Otros Equipos de Transporte	18,500.00
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
<b>Total</b>	<b>\$522,897,948.62</b>

La cuenta contable de Equipo de Seguridad y Vigilancia por un importe de \$269,835.72, corresponden a adquisiciones realizadas durante el ejercicio 2016, sin embargo en realidad son gastos (pinturas violetas y/o fantasmas), la cancelación de saldo en mención se realizó en la póliza de diario número 144 del mes de Enero del 2017. Este importe se encuentra registrado en la conciliación patrimonial del mes de Diciembre 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 Enero del 2017, el cual asciende a la cantidad de \$ 216,380,749.77 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 \$184,315,114.52 y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus

actividades durante el ejercicio 2015, y al cierre del mes de Enero del 2017, 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	\$328,381.97
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	75,758,156.18
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	21,898,471.67
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	3,721,401.14
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	410,955.08
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	22,646,327.96
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	300,000.00
Ministraciones de Fondos por Pagar a CP	6,311,733.27
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	47,755,036.08
Otras Cuentas por Pagar a CP	5,237,926.72
<b>Total</b>	<b>\$191,082,512.35</b>

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de \$328,381.97, el corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos 2016 y del ejercicio 2017 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 \$75,758,156.18, el cual se integra por un importe de \$74,636,025.75 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 2016, además se provisionaron pagos por un importe de \$1,122,130.43 correspondientes a diferentes fuentes de financiamiento generados en el ejercicio 2017 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 \$21,898,471.67, 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 en mayor parte corresponde a saldos pendientes de liberar para pago generados en ejercicios anteriores y del ejercicio 2016.

El importe de \$3,721,401.14 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, en el mes de enero se provisionó la cantidad de \$932,182.17.

La cuenta de Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP tiene un saldo por importe de \$410,955.08, 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), el importe provisionado en el mes de Enero del 2017 es de \$356,495.36, el Importe de \$54,459.72 corresponden al ejercicio 2016.

La cuenta Otras Retenciones y contribuciones por pagar a CP, tiene registrado un importe de \$22,646,327.96, el cual se integra por un importe de \$20,614,978.69 los cuales corresponden a obras de ejercicios anteriores y del ejercicio 2016, pendientes de liberar por el área técnico-operativo para el pago correspondiente, y un importe de \$2,031,349.27 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) correspondientes al mes de enero del 2017.

La cuenta de Fondos Rotatorios por Pagar a CP, tiene un saldo por importe de \$300,000.00, el cual corresponde al fondo rotatorio 2017 asignado por la SEFIN para la operación (gastos menores) de este organismo, pendiente de reintegrar a la SEFIN, además que a la fecha existen clic's del fondo rotatorio pendiente de ministrar por la SEFIN a este organismo. En este ejercicio no se asignó un fondo fijo como tal para el manejo del recurso en mención.

El saldo por un importe de \$6,311,733.27 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, en el mes de Diciembre se registró el importe de \$3,000,000.00 por concepto de Acuerdo de Ministración 2016 (crédito puente) para la operatividad de este organismo.

El importe de \$47,755,036.38 de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde el 76% (\$36,056,156.37) 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 2011 y 2012 pendientes de reintegrar a la SEFIN.

El saldo de la cuenta por un importe de \$5,184,647.46, 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, en el mes de enero se provisionaron los rendimientos financieros por un importe de \$47,023.12.

**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 \$32,065,635.25 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.	\$32,065,635.25
<b>Total</b>	<b>\$32,065,635.25</b>

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE ENERO DEL 2017.

Muestra el resultado de las operaciones de ingresos y gastos de este organismo, al 31 de Enero del 2017 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 Enero del 2017, por un importe de \$10,906,552.19 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 en el clasificador por objeto del gasto y asciende a la cantidad de \$11,125,552.19, el cual se integra de la siguiente forma:

"2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACION DE LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS"

a) Asignaciones al sector público (52110) por importe de \$10,906,552.19 y se integra principalmente por pagos por concepto de servicios personales, registrados al mes de Enero del 2017.

b) Disminución de Bienes por pérdida, Obsolescencia y Amortizaciones (55180) por un importe de \$219,000.00 se integra por la baja de bienes muebles autorizadas por la Dirección de Patrimonio por concepto de obsolescencia, cabe hacer mención que por un registro indebido descuido se afectó en esta cuenta contable.

### Ahorro Neto del Mes

El Estado de Actividades refleja un desahorro en cantidad de \$-219,000.00, el cual corresponde a un registro indebido aplicado en la póliza diario número 144 del mes en cuestión, el cual ya fue corregido en la póliza diario número 1067 del mes de marzo del 2017.

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA AL MES DE ENERO DEL 2017.

(No aplica)

### IV) NOTAS AL FLUJO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

CONCEPTO	ENERO 2017	DICIEMBRE 2016
Efectivo en Bancos - Tesorería		
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$97,483,156.74	\$98,036,396.64
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes		



"2017, AÑO DEL CENTENARIO DE LA PROMULGACION DE LA CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS"

En las cuentas de bancos se recibieron recursos en las cuentas bancarias específicas de este organismo (gastos de operación 2016, sueldos 2017, fondo rotario 2017. etc...), por la cantidad de \$22,579,699.62, para el pago de sueldos y demás prestaciones al personal de este organismo, así como el pago proveedores generados en clí's correspondientes a los ejercicios 2015 y 2016; e importes enterados a la Tesorería de la Federación; también se realizaron erogaciones de recursos por un importe de \$23,321,285.43.

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

<b>Camino y Aeropistas de Oaxaca</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente al mes de Enero del 2017.</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>10,906,552.19</b>
<b>2. Más ingresos contables no</b>		-
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	-	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no</b>		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>10,906,552.19</b>

<b>Caminos y Aeropistas de Oaxaca</b> <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente al mes de Enero del 2017.</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>10,906,552.19</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		-
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	-	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>219,000.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	219,000.00	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>11,125,552.19</b>	

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

Abril 2017.

Ente Público: CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Montos pagados por ayudas y subsidios

Periodo ( Enero 2017)

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.