

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
UE: 001 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado de Oaxaca

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	100,838,535.17	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	216,641,977.29
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	100,838,535.17	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	91,239.64
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	149,582,865.59	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3.71
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,332,869.22	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	115,905,090.40
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	133,249,996.37	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,425,630.11
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	55,760,536.71	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,265,778.52
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	55,760,536.71	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	53,954,234.91
Total de ACTIVO CIRCULANTE	306,181,937.47	Total de PASIVO CIRCULANTE	216,641,977.29
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,326,824,830.89	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	32,061,440.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	826,432,770.53	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	32,061,440.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	500,392,060.36	Total de PASIVO NO CIRCULANTE	32,061,440.71
BIENES MUEBLES	522,752,580.18	TOTAL PASIVO	248,703,418.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,445,760.91	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,546.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	288,600.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	184,093,375.04	DONACIONES DE CAPITAL	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	336,183,898.23		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-60,167,597.33	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	496,202,124.05
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-60,167,597.33		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	1,789,409,813.74	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	496,490,724.05
		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	0
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	1,015,872,312.75
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,015,872,312.75
		Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,512,363,036.80
		TOTAL HACIENDA	334,525,296.41
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	334,525,296.41
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	2,095,591,751.21
TOTAL DE ACTIVOS	2,095,591,751.21		

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

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

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS RUEDA AYALA

Página 1/1



DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
UE: 001 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Estado de Actividades
Del 1° al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	135,732,882.57	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	42,006,255.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	135,732,882.57	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42,006,255.34
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	135,732,882.57	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	30,096,150.79
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	30,096,150.79
		INVERSIÓN PÚBLICA	31,906,945.99
		INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	31,906,945.99
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	104,009,352.12
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	31,723,530.45

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

Bajo protesta de decir verdad, Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 21 de FEBRERO de 2019.
declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS RUEDA AYALA

Página 1/1



DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
UE: 001 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Estado de Actividades
Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	756,570,283.45	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	274,829,712.37
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	756,570,283.45	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	274,829,712.37
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	756,570,283.45	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	60,312,965.77
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	60,312,965.77
		INVERSIÓN PÚBLICA	86,902,308.90
		INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	86,902,308.90
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	422,044,987.04
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	334,525,296.41

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

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

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS RUEDA AYALA

Página 1/1



DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

CONCEPTO	DICIEMBRE 2018	NOVIEMBRE 2018
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria y Equipo Industrial	0	0
Maquinaria y Equipo de Construcción	0	0
Equipo de Comunicación	0	0
Herramientas y Maquinas -Herramienta	0	0
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Computo	-458,161	0
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-29,452,885	0
Depreciación Acumulada de Maquinaria, OTros Equipos y Herramientas	-30,256,551	0
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	274,829,712	232,823,457
Transferencias al resto del Sector Público	145,368	133,016
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración	458,161	229,081
Depreciación de Equipo de Transporte	29,452,885	14,726,443
Depreciación de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,256,551	15,128,276
Otros Gastos	0	
Construcción en bienes no capitalizables	86,902,309	54,995,363
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	-40,355,370	15,899,173
Fondos Fijos de Caja	0	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	141,193,905	141,193,905
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	100,838,535	157,093,078

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

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

C.P. CARLOS RUEDA AYALA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO.

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO
DIRECTOR GENERAL.



**GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.**



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

CONCEPTO	DICIEMBRE 2018	NOVIEMBRE 2018
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	-742,042,877	-824,185,663
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	756,570,283	620,837,401
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
otras prestaciones sociales y economicas	-323,109	-328,388
Pensiones y Jubilaciones		0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	0
Contratista por obras en bienes de dominio público por paga a c.p.	40,592,063	-11,522,782
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Propios por Pagar a CP	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-28,652,864	-32,323,509
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	-1,484,972	-4,793,432
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	4,211	-159,252
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	499,142	166,595
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	0	0
Ministraciones de fondos por pagar a cp	-97,193	-97,193
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-486,815	-452,133
Otras cuentas por pagar a cp	-2,862,284	-2,819,377
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a LP	-4,195	-4,195
Donaiones de Capital	0	0
Resultados de jercicios anteriores (AHORRO/DESAHORRO)	-713,986,027	-713,986,027
Resultado de ejercicios anteriores	-791,811,118	-678,703,373
Actualizaciones del Patrimonio	0	0
Otros Ingresos		
Aplicación	-701,687,507	-840,084,836
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras Cuentas por Pagar	-1,132	-1,132
Deudores por Responsabilidad por Cobrar a CP	0	0
Otros Deudores Diversos por cobrar a c.p.	-7,748,188	-37,767,730
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	10,510,019	29,636,093
Fideicomisos, Mandatos y Analogos Públicos No Empresariales y No Financieros	0	0
Construcción de Obras, p/el Abastecimiento de Agua Petroleo, Gas Electricidad y Telecomunicacion.	0	0
Division de Terrenos y Construcción de Obras de Urb. en Proceso	-1,055,403,334	0
Construccion de Vias de Comunicación en Proceso	0	-1,108,496,116
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	0	0
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	-11,103,165	0
Edificacion no Habitacional en Proceso	326,272	-11,103,165
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Computo	-34,000	-229,081
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-111,368	-14,726,443
Depreciación Acumulada de Maquinaria, OTros Equipos y Herramientas	0	-15,128,276
Construcción de Vias de Comunicación en Proceso	0	-171,606
Muebles de Oficina y Estantería	0	-34,000
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Inofrmación	0	-99,016
Equipos audiovisuales	0	0
Camaras Fotograficas y de Video	0	0
Automoviles y Camiones	0	0
Otros Equipos de Transporte	0	0



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Certificación y Acreditación
de Calidad

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.
(PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera del Cuarto Trimestre del periodo de 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

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:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

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

ACTIVO

CUENTAS	Diciembre 2018
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo Equivalentes	100,838,535
Derechos a recibir efectivo y Esquemas	149,582,866
Total de Activo Circulante	306,181,937
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	1,326,824,831
Bienes Muebles	522,752,580
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-60,167,597
Total de Activo no Circulante	1,789,409,814
TOTAL DE ACTIVOS	2,095,591,751



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Comisión y Aceptación
de Oaxaca

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2018, representa los recursos disponibles de la Entidad, saldo que se refleja en las cuentas bancarias específicas de recursos federales. Gastos de Operación 2018, saldo disponibles para solventar pagos a proveedores y contratistas. Fondos Rotatorios 2018, saldo de **\$100,838,535.00** (Cien Millones Ochocientos Treinta y Ocho Mil Quinientos Treinta y Cinco Pesos 00/100M.N.), el saldo en bancos se detalla a continuación.

Descripción	Diciembre 2018
Fondos fijos de Caja	0.00
Bancos Moneda Nacional	\$100,838,535
Total	\$100,838,535

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 93% **\$93,889,639.00** (Noventa y Tres Millones Ochocientos Ochenta y Nueve Mil Seiscientos Treinta y Nueve Pesos 00/100M.N.) corresponde a saldos pendientes de liberar para su pago y/o reasignación de recursos (contratistas y/o proveedores) de diferentes fuentes de financiamiento de ejercicios, y se integra de la siguiente manera:

Cuenta Bancaria	Importe	Observaciones
FEFEF 2018	\$6,551,001	Los saldos de las cuentas bancarias corresponden a obras en proceso de contratación ejecución y pendientes de liberar su pago por el área técnico-operativo; así como pagos por concepto de gastos de operación y servicios personales de esta entidad.
FIES 2018	\$2,847,609	
CAPUFE 2018	2,500,705	
FFFI/ CUENTA TRES 2018	44,374,717	
PDR CTA CINCO 2018	15,837,945	
FFFI PROD. FINANC. CUENTA DOS 2018	5,046,346	
CAO 1.5% DE SUPERVISION	1,641,460	
RG23 FDO METROP 2018	6,500,490	Recursos disponibles para la operación de este organismo.
CONCENTRADORA 2016	4,598,756	
CONCENTRADORA 2012	3,990,611	
Total	\$93,889,639	



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Carreteras y Aeropuertos
de Oaxaca

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes (Otros deudores diversos por cobrar a C.P), se integra básicamente de operaciones transitorias originadas en la operatividad de este organismo y que están pendientes de regularizar al cierre del mes de Diciembre del 2018, además de préstamos otorgados mediante acuerdos de ministración por la Secretaria de Finanzas del Estado, con la finalidad de apoyar en la realización de obras de beneficio social y por diversos adeudos a favor de este organismo, además de las provisiones por retenciones de nómina del mes de Diciembre, integrándose de la siguiente forma: Subsidio al empleo, Impuestos Sobre Sueldos y Salarios (ISSS) contribuciones: IMSS, Seguro de Vida, personal administrativo, base confianza, seguros de vida MMS, IMSS, Cesantía y Vejez, Crédito Infonavit, FOMAPADE, Nómina de Apoyo SAPI de C.V, , Sofom, E.N.R Cabe señalar que en este rubro se contempla el saldo por **\$149,582,866.00** (Ciento Cuarenta y Nueve Millones Quinientos Ochenta y Dos Mil Ochocientos Sesenta y Seis Pesos 00/100M.N.) que al 31 de Diciembre de 2018, no fueron ministrados por la Tesorería de la Secretaria de Finanzas y en este ejercicio forma parte de Adeudos de Ejercicios Anteriores, el saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	Diciembre 2018
Otras Cuentas por Cobrar	\$16,332,869.22
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	7,930,677
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	125,319,319
Total	\$149,582,866

Respecto de la cuenta **Otras Cuentas por Cobrar** el importe de **\$16,332,869.00** (Dieciséis Millones Trescientos Treinta y Dos Mil Ochocientos Sesenta y Nueve Pesos 00/100M.N.) corresponde en un 85% a préstamos otorgados (Acuerdo de Ministración 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 **\$7,930,677.00** (Siete Millones Novecientos Treinta Mil Seiscientos Setenta y Siete Pesos 00/100M.N.), el cual se integra por saldos de Anticipos Pendientes por Recuperar, derivado de un proceso jurídico y que a la fecha no tenemos resolución alguna.

La cuenta de **Otros Deudores Diversos por Cobrar a corto Plazo** se integra en un 99% **\$124,455,839.00** (Ciento Veinticuatro Millones Cuatrocientos Cincuenta y Cinco Mil Ochocientos Treinta y Nueve Pesos 00/100M.N.) por adeudos pendientes de recuperar



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Cuentas y Acreditación
de Oaxaca

por este organismo, como son clc's pendientes por ministrar por la SEFIN correspondientes a ejercicios anteriores y el 2018 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 acuerdos de ministración, y se integra de la siguiente forma:

\$48,293,766	El importe corresponde a la provisión de clc's de Gasto Corriente, Servicios Personales y de Obra ejercido durante el ejercicio 2018 y que al cierre del mes de Diciembre, no han sido radicadas por la SEFIN a este organismo.
\$26,126,240	El importe se integra de clc's que la fecha se encuentra pendientes de ministrar a este organismo, por parte de la SEFIN, correspondientes a los ejercicios 2015, 2016 y 2017; Oficio número CAO/DA/0475/2018.
\$222,554	Se integra por concepto de préstamos personales correspondientes a ejercicios anteriores, del ejercicio 2017 y 2018. Otorgados a personal de base de este organismo.
\$10,054,866	Corresponden a Deudores por concepto de obra y/o de Servicios pendientes de recuperar. (CONC 2012)
\$358,105	Importe que se integra por Deudores Diversos generados por la cuenta bancaria específica del Fondo Rotatorio 2018.
\$6,366,888	El importe corresponde a deudores diversos, que se van a recuperar una vez que la SEFIN ministre a este organismo, las clc's pendientes por ministrar de los ejercicios 2015 y 2016. (CONC 2012)
\$3,402,269	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. (CONC 2012)
\$207,107	Corresponde al pago de nóminas de las residencias de Cd. Ixtepec y de Miahuatlán, mismo que fueron robados a los administrativos de dichas residencias, existen averiguaciones previas por robos.
\$15,833,370	Se integra de préstamos otorgados (acuerdos de ministración) correspondientes a los ejercicio 2011, 2012, Y 2013 pendientes de recuperar, se encuentran en proceso de recuperación, a la fecha existe un proceso una auditoria a estos recursos.
\$10,383,468	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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Cuentas y Percepciones
de Oaxaca

	prestamos Inbursa, Cuotas Sindicales, Infonacot, Núñez Banuet, entero del ISSS, entero del 2%, 5%, 2.5% al millar.
\$182,417	El saldo corresponde a Deudores Diversos generados para la operación de este organismo. (CONC 2016)
\$37,776	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.
\$774,083	El importe corresponde a deudores diversos (personal comisionado de este organismo) generados del fondo rotatorio 2015, 2016 y 2018, pendientes de recuperar, derivado que la SEFIN a la fecha no ha ministrado las clc's en las cuales fueron capturadas las ordenes de comisión.
\$731,221	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.....
\$1,316,797	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 el pago de finiquito por los servicios de Dictaminación de los Estado Financieros correspondiente al ejercicio 2015.
\$165,000	Se integra por deudores diversos (personal de base), el cual corresponde a la prestación de PRESTAMOS DIRECTOS CAO correspondiente a los meses de Septiembre y Octubre de 2016, dichos recursos fueron solicitados mediante clc's y que a la fecha, la SEFIN no ha ministrado a este organismo para poder cumplir con esta prestación.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El importe de \$55,760,537.00 (Cincuenta y Cinco Millones Setecientos Sesenta Mil Quinientos Treinta y Siete Pesos 00/100M.N.) Se integra por los anticipos otorgados a



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Caminos y Aereodromos
de Oaxaca

contratistas por la ejecución de obras de ejercicios anteriores, cabe hacer mención que se están realizando la depuración de cuantas ya que existen cuentas con saldos del año 2008 a la fecha.

Descripción	Diciembre 2018
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	\$55,760,537.00
Total	\$55,760,537.00

Durante el ejercicio 2018 se otorgaron Anticipos de Obras pendientes de amortizar por un importe de **\$24,505,675.00** (Veinticuatro Millones Quinientos Cinco Mil Seiscientos Setenta y Cinco Pesos 00/100M.N.), en diferentes fuentes de financiamiento Estatales y Federales.

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El total de este rubro asciende a la cantidad de **\$1,326,824,831.00** (Un Mil Trescientos Veintiséis Millones Ochocientos Veinticuatro Mil Ochocientos Treinta y Un Pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Diciembre del 2018, y representa el valor de obras en proceso por concepto de rehabilitación, conservación, modernización y construcción de caminos, pendientes de finiquitar con el acta de Entrega-Recepción, durante el ejercicio 2018 se realizaron decrementos (acta de entrega-recepción) por importe de **\$1,565,125,304.00** (Un Mil Quinientos Sesenta y Cinco Millones Ciento Trescientos Cuatro Pesos 00/100.m.n.), asimismo se realizaron incrementos por el ejercicio del presupuesto en el rubro de inversión por un importe de **\$498,945,076.00** (Cuatrocientos Noventa y Ocho Millones Novecientos Cuarenta y Cinco Mil Setenta y Seis Pesos M.N.) y se integran por las siguientes cuentas contables:

Descripción	Diciembre 2018
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	\$826,432,770.00
Edificación no Habitacional en Proceso	499,154,942.00
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	1,237,119.00
Total	\$1,326,824,831.00



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Compras y Aeropuertos
de Oaxaca

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Diciembre del 2018, se tiene un saldo por un importe de **\$522,752,580.00** (Quinientos Veintidós Millones Setecientos Cincuenta y Dos Mil Quinientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.), 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 está integrado de como sigue:

Descripción	Diciembre 2018
Muebles de Oficina y Estantería	\$717,342.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,728,419.00
Equipos y Aparatos Audiovisuales	23,549.00
Cámaras de fotográficas y de Video.	5,997.00
Automóviles y Camiones	184,074,875.00
Otros Equipos de Transporte	18,500.00
Maquinaria y Equipo Industrial	4,869,612.00
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	\$522,752,580.00

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.

Representa el valor de las Depreciaciones correspondientes al ejercicio 2018 por un importe de **(\$60,167,597.00)** (Sesenta Millones Ciento Sesenta y Siete Mil Quinientos Noventa y Siete Pesos 00/100M.N.), y está integrado como sigue:

Descripción	Diciembre 2018
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	(\$458,161)
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	(29,452,885)
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.	(30,256,551)
Total	(\$60,167,597)



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Cuentas y Análisis
de Oaxaca

PASIVO

El saldo de este rubro al 31 de Diciembre de 2018, asciende a la cantidad de **\$248,703,418.00** (Doscientos Cuarenta y Ocho Millones Setecientos Tres Mil Cuatrocientos Ocho Pesos 00/100M.N.) que corresponden a los compromisos de pagos adquiridos durante los ejercicios fiscales 2017, 2016 y de ejercicios anteriores con varios proveedores y prestadores de servicios por las adquisiciones de bienes y contratación de servicios por pagar a corto plazo, también este rubro se contemplan los montos de las provisiones de nóminas (retenciones de los trabajadores) correspondiente al mes de agosto del año en curso, detallándose de la siguiente forma:

PASIVO CIRCULANTE

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

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro es por un importe de **\$216,641,977.00** (Doscientos Dieciséis Millones Seiscientos Cuarenta y Un Mil Novecientos Setenta y Siete Pesos 00/100 M.N.) y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el ejercicio 2015, y al cierre del mes de Diciembre 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:

Descripción	DICIEMBRE 2018
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$91,240.00
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	4.00
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a CP	115,905,090.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15,425,630.00
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	6,568,092.00
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	598,353.00
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	24,099,333.00
Ministraciones de Fondos por Pagar a CP	1,800,001.00
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	47,059,553.00
Otras Cuentas por Pagar a CP	5,094,681.00
Total	\$216,641,977.00



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Centros y Aeropuertos
de Oaxaca

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de **\$91,240.00**, (Noventa y Un Mil Doscientos Cuarenta Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos 2017 y del ejercicio 2018 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 **\$4.00**, (Cuatro Pesos 00/100M.N.) 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 **\$115,905,090.00** (Ciento Quince Millones Novecientos Cinco Mil Noventa Pesos 00/100M.N.), el cual se integra por un importe de **\$10,406,046.00** (Diez Millones Cuatrocientos Seis Mil Cuarenta y Seis Pesos 00/100M.N.), el cual corresponde a pagos pendientes por conceptos de obra de los programas de Inversión correspondientes a los ejercicios 2016 y 2017, además de la provisión para pago al mes de Diciembre del 2018, derivado del ejercicio del presupuesto 2018, para pago de recursos por un importe de **\$76,739,699.00** (Setenta y Seis Millones Setecientos Treinta y Nueve Mil Seiscientos Noventa y Nueve Pesos 00/100M.N.), el importe de **\$29,120,345.00** (Veintinueve Millones Ciento Veinte Mil Trescientos Cuarenta y Cinco Pesos 00/100M.N.) corresponde a economías de los programas federales varios del ejercicio 2015 y de ejercicios anteriores pendientes de reasignar o reorientar los recursos, además de saldos pendientes por liberar por el área técnico-operativa para su pago. Los saldos por pagar del ejercicio 2015, 2016 están supeditados a la ministración de clic's pendientes por parte de SEFIN.

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de **\$15,425,630.00** (Quince Millones Cuatrocientos Veinticinco Mil Seiscientos Treinta Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a pagos pendientes de radicar por la SEFIN (ejercicio 2015, 2016 Y 2017) que impide el decremento de esta cuenta, por concepto de estudios y proyectos, gasto corriente y gastos indirectos de obras y se integra por el importe de **\$7,476,969.00** (Siete Millones Cuatrocientos Setenta y Seis Novecientos Sesenta y Nueve Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a provisiones al mes de Diciembre del 2018 para el pago por concepto servicios y/o adquisiciones, el importe de **\$4,617,809.00** (Cuatro Millones Seiscientos Diecisiete Mil Ochocientos Nueve Pesos 00/100M.N.) corresponden a provisiones del ejercicio 2016 y 2017, que se encuentran supeditadas a que la SEFIN realice la ministración correspondiente a este organismo. Así como el importe de **\$3,330,851.00** (Tres Millones Trescientos Treinta



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Carreteras y Aeropistas
de Oaxaca

Mil Ochocientos Cincuenta y Un Pesos 00/100M.N.), el cual corresponde a saldos correspondientes al ejercicio 2015 y de ejercicios anteriores pendientes de pago.

El importe de **\$6,568,093.00** (Seis Millones Quinientos Sesenta y Ocho Mil Noventa y Tres Pesos 00/100M.N.) de la cuenta Retenciones de Impuestos por Pagar a CP corresponden a provisiones para el entero del ISSS de Sueldos y Salarios, Retenciones de ISR por concepto de Honorarios Profesionales, así como las Retenciones del 2 y 5 al Millar por concepto de Obras y el 1.5% de Supervisiones, además 2.5% por concepto de adquisiciones, mismas que se enteran en caso del ISSS por listas de raya y de la nómina normal y la Retención del ISR en el mes inmediato siguiente.

La cuenta de Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP tiene un saldo por importe de **\$598,353.00** (Quinientos Noventa y Ocho mil Trescientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100M.N.), el cual se integra de la provisión para pago en el siguiente mes por concepto rendimientos financieros, pagos por concepto de obras, de cuotas IMSS, Cesantía y Vejez y pagos a terceros (Seguro de Vida, Núñez Banuet, Seguros Inbursa e IMSS).

La cuenta Otras Retenciones y contribuciones por pagar a CP, tiene registrado un importe de **\$24,099,333.00** (Veinticuatro Mil Noventa y Nueve Mil Trescientos Treinta y Tres Pesos 00/100M.N.) el cual se integra por un importe de **\$16,791,964.00** (Dieciséis Millones Setecientos Noventa y Un Mil Novecientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100M.N.) los cuales corresponden a obras de ejercicios anteriores, pendientes de liberar por el área técnico-operativo para el pago correspondiente, y un importe de **\$7,277,885.00** (Siete Millones Doscientos Setenta y Siete Mil Ochocientos Ochenta y Cinco Pesos 00/100M.N.) 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 ejercicio 2018 y de ejercicios anteriores, el importe de **\$29,484.00** (Veintinueve Mil Cuatrocientos Ochenta y Cuatro Pesos 00/100M.N.) corresponde a sanciones a contratistas pendientes de enterar a la Secretaría de finanzas.

El saldo por un importe de **\$1,800,001.00** (Un Millón Ochocientos Mil Un Pesos 00/100M.N.) de la cuenta Ministraciones de Fondos por Pagar a CP, corresponde un importe de **\$1,800,001.00** de acuerdos de ministración del ejercicio 2013 pendiente de Amortizar ante la Secretaria de Finanzas, sin embargo, se encuentra en proceso una auditoria por parte de la Secretaria de la Contraloría y Transparencia Gubernamental a estos recursos.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Carreteras y Aereopuertos
de Oaxaca

El importe de **\$47,059,553.00** (Cuarenta y Siete Millones Cincuenta y Nueve Mil Quinientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100M.N.) de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde el 43% **\$20,228,785.00** (Veinte Millones Doscientos Veintiocho Mil Setecientos Ochenta y Cinco Pesos 00/100M.N.) por la amortización de anticipos de fuentes de financiamiento estatal y federal al momento del pago por concepto de estimaciones de obra, **\$26,830,768.00** (Veintiséis Millones Ochocientos Treinta Mil Setecientos Sesenta y Ocho Pesos 00/100M.N.) corresponde a Acuerdos de Ministración correspondientes a los ejercicios 2011 y 2012 pendientes de reintegrar a la SEFIN.

El saldo de la cuenta por un importe de **\$5,094,681.00** (Cinco Millones Noventa y Cuatro Mil Seiscientos Ochenta y Un Pesos 00/100M.N.), corresponde a saldos de cheques cancelados, por concepto de obras, gastos indirectos y gastos corriente correspondiente a ejercicios anteriores y del ejercicio actual, además de un importe de **\$106,079.00** (Ciento Seis Mil Setenta y Nueve Pesos 00/100M.N.), el cual corresponde a rendimientos financieros pendientes de enterar a la Tesorería de la Federación y/o Secretaría de Finanzas.

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

Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Este rubro representa una cantidad de **\$32,061,441.00** (Treinta y Dos Millones Sesenta y Un Mil Cuatrocientos Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N) 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:

Descripción	DICIEMBRE 2018
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a LP	\$32,061,441.00
Total	\$32,061,441.00



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Centros y Aeropuertos
de Oaxaca

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2018, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	DICIEMBRE 2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$756,570,283.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	756,570,283.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	274,829,712.00
AYUDAS SOCIALES	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	60,312,966.00
INVERSIÓN PÚBLICA	86,902,309.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	422,044,987.00
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$334,525,296.00

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2018, el cual asciende a un importe de **\$756,570,283.00** (Setecientos Cincuenta y Seis Millones Quinientos Setenta y Siete Mil Doscientos Ochenta y Tres Pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el periodo del ejercicio 2018.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas, corresponden a lo devengado por la Entidad durante el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2018 por la cantidad de: **\$422,044,987.00** (Cuatrocientos Veintidós Millones Cuarenta y Cuatro Mil Novecientos Ochenta y Siete Pesos 0/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, refleja un saldo de **\$274,829,712.00** (Doscientos Setenta y Cuatro Millones Ochocientos Veintinueve Mil Setecientos Doce Pesos 00/100M.N.) correspondiente a recursos que fueron comprometidos y devengados en los rubros de: Servicios



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Carreteras y Aeropuertos
de Oaxaca

personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales durante el periodo: del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

- b) Construcción en Bienes No Capitalizables (56110) corresponden a la cancelación (con el Acta de Entrega Recepción) de obras en proceso del ejercicio 2018 por un importe de **\$86,902,309.00** (Ochenta y Seis Millones Noventa y Dos Mil Trescientos Nueve Pesos 00/100M.N.
- c) Disminución de Bienes por pérdida, Obsolescencia, Depreciaciones y Amortizaciones (55180) por un importe de **\$60,312,966.00** (Sesenta Millones Trescientos Doce Mil Novecientos Sesenta y Seis Pesos 00/100M.N.) se integra por las Depreciaciones de Bienes Muebles y bajas de bienes muebles autorizadas por la Dirección de Patrimonio por concepto de obsolescencia.

Ahorro Neto del Ejercicio

El Estado de Actividades refleja un ahorro en cantidad de **\$334,525,296.000** (Trescientos Treinta y Cuatro Millones Quinientos Veinticinco Mil Doscientos Noventa y Seis Pesos 00/100M.N.), que corresponde a la ministración de recursos federales por un importe de **\$389,752,432.00** (Trescientos Ochenta y Nueve Millones Setecientos Cincuenta y Dos Mil Cuatrocientos Treinta y Dos Pesos 00/100M.N.), un importe de **\$91,988,139.00** (Noventa y Un Millones Novecientos Ochenta y Ocho Mil Ciento Treinta y Nueve Pesos 00/100M.N.) que corresponde a Obras en Proceso de Fuentes de Financiamiento Estatal ejercidas en el ejercicio 2018, un importe de **(\$86,902,309.00)** (Ochenta y Seis Millones Novecientos Dos Mil Trescientos Nueve Pesos 00/00M.N.) que corresponde a la cancelación de obras en Proceso de diferentes fuentes de financiamiento ejercidas en el ejercicio actual; y el importe de **(\$145,368.00)** (Ciento Cuarenta y Cinco Mil Trescientos Sesenta y Ocho Pesos 00/100M.N.), que corresponde a las bajas definitivas por Incosteabilidad de Bienes Muebles autorizadas por la Dirección de Patrimonio; además de un importe de **(\$60,167,598.00)**, (Treinta Millones Ochenta y Tres Mil Setecientos Noventa y Nueve Peos 00/100M.N.), que corresponden a las depreciaciones de Bienes Muebles, Equipo de Transporte y Maquinaria-Herramientas correspondiente al ejercicio 2018.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Comisión y Aeropistas
de Oaxaca

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

El apartado de Hacienda Pública/Patrimonio Generado, en el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2018, asciende a la cantidad de **\$798,377,310.00** (Setecientos Noventa y Ocho Millones Trescientos Setenta y Siete Mil Trescientos Diez Pesos 100/00M.N.) integrándose de la siguiente manera:

RUBRO	VARIACIONES
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	\$2,202,580,891.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,015,872,313.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	\$798,377,010.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Durante el ejercicio 2018 se realizaron decrementos en la cuentas específicas de bancos.

CONCEPTO	DICIEMBRE 2018
Efectivos en Bancos – Tesorería	
Efectivos en Bancos - Dependencias	\$100,838,535.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	
Fondos con afectación específica	
Depósitos de fondos de terceros y otros	
Total de Efectivos y Equivalentes	



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Cuentas y Perfiles
de Oaxaca

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente de Enero a Diciembre de 2018.
(Pesos)**

1. Total de egresos (presupuestarios)

\$274,829,712.00

2. Menos egresos presupuestarios contables

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

3. Más Gastos Contables No Presupuestales

147,215,275.00

Estimaciones, depreciación, deterioros, obsolescencia, y amortización

60,312,966.00

Provisiones

Disminución de inventarios

Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia

Aumento por insuficiencia de provisiones

Otros Gastos

86,902,309.00

Otros Gastos Contables No Presupuestales

4. Total Gastos Contables (4+1+2+3)

\$422,044,987.00



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Contables y Administrativos
de Oaxaca

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente de Enero a Diciembre de 2018.
(Pesos)

1. Total de Ingresos (presupuestarios)	\$756,570,283.00
--	------------------

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

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

4. Ingresos Contables (4+1+2+3)	\$756,570,283.00
---------------------------------	------------------



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIAMOS EL CAMBIO



CAO
Carreteras y Aeropistas
de Oaxaca

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas de Orden se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$210,990,706
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	667,736,999
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	851,161,967
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	773,774,788
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	773,774,788
PRESUPUESTO PAGADO	541,006,904
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETER	27,565,738
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	104,952,916

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

ELABORÓ

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

Vo.Bo.

C.P. CARLOS RUEDA AYALA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

FEBRERO 2019.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Montos pagados por ayudas y subsidios

Periodo (Diciembre del año 2018)

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.