Gobierno del Estado de Oaxaca

UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OA. .. .A

Estado de Situación Financiera

Al 28 de febrero de 2019

(Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO	Ti and the state of the state o	PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	68,137,767.65	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	185,384,003.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	68,137,767.65	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	177,695.15
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	145,375,569.76	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	93,304,657.32
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	129,042,700.54	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,308,178.37
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	50,521,895.66	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,377,253.46
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	50,521,895.66	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	54,216,214.99
Total de ACTIVO CIRCULANTE	264,035,233.07	Total de PASIVO CIRCULANTE	185,384,003.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,182,980,721.87	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	32,061,440.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	682,588,66151	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	217,445,443.71
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,445,760.91	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,546.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	184,093,375.04	DONACIONES DE CAPITAL	288,600.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	336,183,898,23	(a)	
DEPRECIACION, DETERIORO Y ARMORTIZACION 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	1,645,565,704.72	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	496,490,724.05
		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,191,382,932.33
		Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,191,382,932.33
		TOTAL HACIENDA	1,687,873,656.38
70741 77 6771105	3 000 (00 007 70	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,281,837.70
TOTAL DE ACTIVOS	1,909,600,937.79	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	1,909,600,937.79

Lugar y fecha de generación: Reves Mantecón, Oaxaca; a 15 de ABRIL de 2019
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus flotas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DEL DPTO. RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD
DIRECTOR ADMINISTRATIVO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MANUEL AVBERTO ALVAREZ MEZA

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO

Gobierno del Estado de Oaxaca UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OA. ...A Estado de Actividades Del 1° al 28 de febrero de 2019 (Pesos)



CONCEPTO

EJERCICIO FISCAL 2019

14,281,824.97

14,281,824.97

14,281,824.97

CONCEPTO

EJERCICIO FISCAL 2019

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

14,281,824.97

14,281,824,97 14,281,824.97

JEFE DEL DPTO. RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón Oaxaca; a 15 de ABRIL de 2019. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor. DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CAR

Gobierno del Estado de Oaxaca UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA Estado de Actividades Del 1° de enero al 28 de febrero de 2019 (Pesos)



EJERCICIO FISCAL 2019 CONCEPTO **EJERCICIO FISCAL 2019** CONCEPTO GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS 26,919,992.61 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS 31,201,830.31 26,919,992.61 **26,919,992.61 4,281,837.70** TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS AHORRO NETO DEL EJERCICIO 31,201,830.31 31,201,830.31

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Gaxaca; a 15 de ABRIL de 2019
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Nojas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

CP. CARLE

DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 28 DE FEBRERO DEL 2019.





CONCEPTO	FEBRERO 2019	ENERO 2019
lujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Orlgen		
mpuestos		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
ngresos por Ventas de Blenes y Servicios Producidos en Establecimientos de Goblerno		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones y Aportaciones		
Parlicipaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Fransferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	-159,070,821	-137,024,90
	31,201,830	16,920,00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	31,201,630	10,520,00
Transferencias al Resto del Sector Pùblico		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	06 456	00.70
otras prestaciones sociales y economicas	86,456	89,79
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Análogos		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	46 500 00
Contratista por obras en bienes de domínio público por paga a c.p.	-22,600,433	-15,577,27
Contratista porObras en Bienes de Dominio Propios por Pagar a CP	0	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-6,117,452	-6,252,66
Retenciones de Impuestos por pagara a c.p.	-4,527,028	-4,518,66
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	-16,601	-143,48
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,655,104	1,301,10
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	500,000	500,00
Ministraciones de fondos por pagar a cp	0	
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	0	
Otras cuentas por pagar a cp	-238,020	543,73
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a LP	0	
Donaiones de Capital	0	
Resultados de jercicios anteriores (AHORRO/DESAHORRO)	-334,525,296	-334,525,29
Resultado de ejercicios anteriores	175,510,620	204,637,78
Actualizaciones del Patrimonio	0	
Otros Ingresos		
	400 070 060	449 754 45
Aplicación	-126,370,053	-113,754,13
Serviclos Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras Cuentas por Pagar	0	
Deudores por Responsabilidad por Cobrar a CP	0	
Otros Deudores Diversos por cobrar a c.p.	-4,207,296	-1,115,03
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	-5,238,641	1,053,82
Fideicomisos, Mandatos y Analogos Públicos No Empresariales y No Financieros	0	
Construcción de Obras, p/el Abastecimiento de Agua Petroleo, Gas Electricidad y Telecomunicacion.	0	
Division de Terrenos y Construcción de Obras de Urb. en Proceso	0	
Construccion de Vias de Comunicación en Proceso	-143,844,109	-126,331,10
Otras Construcciones de Ingenieria Civil u Obra Pesada en Proceso	0	
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	0	
Edificacion no Habitacional en Proceso	0	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	0	
Muebles de Oficina y Estanteria	0	
Equipo de Computo y de Tecnologías de la Inofrmación	0	
Equipos audiovisuales	0	
Camaras Fotograficas y de Video	0	
Automoviles y Camiones	0	
Otros Equipos de Transporte	0	
Equipos de Transporte Equipo de Defensa y Seguridad	0	
	1 0	
Maquinaria y Equipo Industrial	0	

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 28 DE FEBRERO DEL 2019.





	CONCEPTO		FEBRERO 2019	ENERO 2019
Equipo de	Comunicaciónn		0	0
Herramien	as y Maquinas -Herramienta		0	0
Depreciaci	ón Acumulada de Mobiliario y Equipo de Computo		0	0
Depreciaci	ón Acumulada de Equipo de Transporte		0	0
Depreciaci	ón Acumulada de Maquinaria, OTros Equipos y Herramlent	tas	0	0
Estudios, f	ormulación y evaluación de proyectos		0	0
Transferen	cias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		0	0
Transferen	clas Internas y Asignaciones al Sector Pùblico		26,919,993	12,638,168
Transferen	clas al resto del Sector Público		0	0
Subsidios	Subvenciones		0	0
Ayudas So	clales			
Pensiones	y Jubilaciones			
Transfered	as a Fidelcomisos, Mandatos y Análogos			
Transferen	cias al Exterior			
Participaci	nes			
Depreciaci	ón de Mobiliario y Equipo de Administración		0	0
	ón de Equipo de Transporte		0	0
	ón de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0	0
Otros Gas	08		0	0
Construcci	on en blenes no capitalizables		0	0
Aportacion				
Convenios				
	o por Actividades de Operación			
Flujos de Efectivo de la	s Actividades de Inversión			
Origen				
Contribuciones de Capital				
Venta de Activos Físicos				
Otros				
Aplicación				
Blenes inmuebles y Mueble				
Construcciones en Proceso	(Obra Pública)			
Otros				
	por Actividades de Inversión			
	Actividades de Financiamiento			
Orlgen				
Endeudamiento Neto				
Interno				
Externo				
Incremento de Otros Pasiv				
Disminución de Activos Fin	ancieros			
Aplicación			7.5	
Incremento de Activos Fina	ncieros			
Servicios de la Deuda				
Interno				
Externo				
Disminución de Otros Pasi	/0S			
	por Actividades de Financiamiento	200 200		,
Incremento/Disminución Ne	a en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	OFF	-32,700,768	-23,270,767
Fondos Fijos de Caja		MINIAR SE	0	0
	ectivo al Inicio del Ejercicio	5 5 0	100,838,535	100,838,535
Efectivo y Equivalentes al E		W S MAS	본 : 68,137,768	77,567,768

"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 SUEDA AYALA DIRECTOR ADMINISTRATIVO.

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO DIRECTOR GENERAL.





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 28 de Febrero de 2019, las cuentas de Orden se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$205,949,810
AMPLIACIONES Y/O REDUCCIONES	104,072,522
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	310,022,332
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	190,476,347
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	38,534,147
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	38,534,147
PRESUPUESTO PAGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR	119,545,985
COMPROMETER	117,040,760
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	271,488,185

"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 ADMINISTRTIVO

ABRIL/2019.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2019. (PESOS)

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.

<u>ACTIVO</u>

Descripción	Febrero
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo Equivalentes	\$68,137,768
Derechos a recibir efectivo y Esquemas	145,375,570
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	50,521,896
Total de Activo Circulante	264,035,234
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	1,182,980,722
Bienes Muebles	522,752,580
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-60,167,597
Total de Activo no Circulante	1,645,565,705
TOTAL DE ACTIVOS	\$1,909,600,939

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 28 de Febrero de 2019, representa los recursos disponibles de la Entidad, saldo que se refleja en las cuentas bancarias específicas de recursos federales y Estatales disponibles para solventar pagos a proveedores y contratistas, por un importe de \$68,137,768.00 (Setenta y Ocho Millones Ciento Treinta





y Siete Mil Setecientos Sesenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.), el saldo en bancos se detalla a continuación.

Descripción	Febrero
Fondos fijos de Caja	
Bancos Moneda Nacional	\$68,137,768
Total	\$68,137,768

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 97% \$66,278,819.00 (Sesenta y Seis Millones Doscientos Setenta y Ocho Mil Ochocientos Diecinueve 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
FAFEF 2018	\$2,917,855	
FISE 2018	1,445,800	Los saldos de las cuentas
CAPUFE 2018	2,081,560	bancarias corresponden a obras
FFFI/ CUENTA TRES 2018	23,703,902	en proceso de contratación ejecución y pendientes de liberar
PDR CTA CINCO 2018	15,772,201	su pago por el área técnico-
FFI PRODUC. FINANC. CUENTA DOS 2018	4,647,792	operativo; así como pagos por concepto de gastos de operación
FFI 2018	1,016,906	y servicios personales de esta
FONDEN 2013	1,033,043	entidad.
RG23 FDO METROP 2018	6,299,451	
CONCENTRADORA 2016	4,598,717	Recursos disponibles para la
CONCENTRADORA 2012	2,734,593	operación de este organismo.
Total	\$66,278,819	

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 Febrero del 2019, 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 Febrero, 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 \$145,375,570.00 (Ciento Cuarenta y Cinco Millones Trescientos Setenta y Cinco Mil Quinientos Setenta Pesos 00/100M.N.), el saldo de este rubro se detallà a continuación:

Descripción	Febrero
Otras Cuentas por Cobrar	\$16,332,869
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	7,930,677
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	121,112,023
Total	\$145,375,570

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 registra un saldo de \$124,455,839.00 (Ciento Veinticuatro Millones Cuatrocientos Cincuenta y Cinco Mil Ochocientos Treinta y Nueve Pesos 00/100M.N.) integrado por adeudos pendientes de recuperar por este organismo, como son clc's pendientes por ministrar por la SEFIN correspondientes a ejercicios anteriores y del 2019 ya sea de gastos de operación, indirectos de obras y/o inversión, préstamos personales otorgados a personal de base de este organismo, así como deudores diversos por obras, bienes y/o por la prestación de un servicio, y se integra de la siguiente forma:

\$351,058 El importe corresponde a la provisión de clc´s de Gasto Corriente y
\$351,058 Servicios Personales que al cierre del mes de Febrero de 2019, no
han sido radicadas por la SEFIN a este organismo.







106,948	Se integra por deudores diversos generados por el Fondo Rotatorio 2019.
\$67,423,525	El importe se integra de clc´s que la fecha se encuentra pendientes de ministrar a este organismo, por parte de la SEFIN, correspondientes al ejercicio 2018 y de ejercicios anteriores.
\$309,219	Se integra por concepto de préstamos personales correspondientes a ejercicios anteriores y del ejercicio 2019, otorgados a personal de base de este organismo.
\$11,399,170	Corresponden a Deudores por concepto de obra y/o de Servicios pendientes de recuperar. (CONC 2012)
\$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.
\$11,006,872	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.
\$182,417	El saldo corresponde a Deudores Diversos generados para la operación de este organismo. (CONC 2016)
\$37,777	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.
\$1,411,353	El importe corresponde a deudores diversos (personal comisionado de este organismo) generados del fondo rotatorio, pendientes de recuperar.



\$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 mediantes 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 \$50,521,896.00 (Cincuenta Mil Quinientos Veintiún Mil Ochocientos Noventa y Seis Pesos 00/100M.N.) Se integra por los anticipos otorgados a contratistas por la ejecución de obras del ejercicio 2019 y de ejercicios anteriores pendientes de amortizar.

Descripción	Febrero
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	\$56,814,365
Total	\$56,814,365

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 \$1,182,980,722.00 (Un Mil Ciento Ochenta y Dos Millones Novecientos Ochenta Mil Setecientos Veintidós Pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Febrero de 2019, 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 2019 se realizaron decrementos (acta de entrega-recepción) por importe de \$156,434,211.00 (Ciento Cincuenta y Seis Millones Cuatrocientos Treinta y Cuatro Mil Doscientos Once pesos 00/100M.N.), durante el mes de febrero se ejercieron obras por un monto \$12,590,102.00 (Doce Millones Quinientos Noventa Mil Ciento Dos Pesos 00/100M.N), y se integran por las siguientes cuentas contables:

Descripción	Febrero
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	\$682,588,662
Edificación no Habitacional en Proceso	499,154,942
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	1,237,119
Total	\$1,182,980,722

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Febrero de 2019, 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	Febrero
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
Maguinaria 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 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	Febrero	
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)	

PASIVO

El saldo de este rubro al mes de Febrero de 2019, asciende a la cantidad de \$217,445,444.00 (Doscientos Diecisiete Millones Cuatrocientos Cuarenta y Cinco Mil Cuatrocientos Cuarenta Cuatro Pesos 00/100M.N.) que corresponden a los compromisos de pagos adquiridos durante los ejercicios fiscales 2019, 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 Febrero 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 \$185,384,003.00 (Ciento Ochenta y Cinco Millones Trescientos Ochenta y Cuatro Mil Tres Pesos 00/100 M.N.) y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el ejercicio 2019, 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	Febrero		
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$177,695		
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de	4.00		
Servicios por Pagar a CP			
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por	93,304,657		
Pagar a CP			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,308,178		
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	2,041,065		
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	581,752		
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	25,754,437		
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	500,000		
Ministraciones de Fondos por Pagar a CP	1,800,001.00		
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	47,059,553		
Otras Cuentas por Pagar a CP	4,856,661		
Total	\$185,384,003		

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de \$177,695.00, (Ciento Setenta y Siete Mil Seiscientos Noventa y Cinco Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos 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 \$93,304,657.00 (Noventa y Tres Millones Trescientos Cuatro Mil Seiscientos Cincuenta y Siete Pesos 00/100M.N.), el cual se integra por un importe de \$64,808,872.00 (Sesenta y Cuatro Millones Ochocientos Ocho Mil Ochocientos Setenta y Dos Pesos 00/100M.N.), el cual corresponde a pagos pendientes por conceptos de obra de los programas de Inversión 2018 y de ejercicios anteriores, correspondientes al ejercicio el importe de \$29,023,785.00 (Veintinueve Millones Veintitrés Mil Setecientos Cinco Pesos 00/100 M.N.) corresponde a economías de los programas federales varios del ejercicio 2015 u de ejercicios antériores 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 clc´s pendientes por parte de SEFIN.







La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de \$9,308,178.00 (Nueve Millones Trescientos Ocho Mil Ciento Setenta y Ocho Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a pagos pendientes de radicar por la SEFIN (ejercicios 2015, 2016) 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 \$6,094,618.00 (Seis Millones Noventa y Cuatro Mil Seiscientos Dieciocho Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a provisiones del ejercicio 2019 y saldos pendientes de ejercicios anteriores para el pago por concepto servicios y/o adquisiciones. Así como el importe de \$3,213,560.00 (Tres Millones Doscientos Trece Mil Quinientos Sesenta Pesos 00/100M.N.), el cual corresponde a saldos correspondientes al ejercicio 2015 y de ejercicios anteriores pendientes de pago.

El importe de \$2,041,065.00 (Dos Millones Cuarenta y Un Mil Sesenta y Cinco 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 \$581,752.00 (Quinientos Ochenta y Un Mil Setecientos Cincuenta y Dos 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).

La cuenta Otras Retenciones y contribuciones por pagar a CP, tiene registrado un importe de \$25,754,437.00 (Veinticinco Millones Setecientos Cincuenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Treinta Siete Pesos 00/100M.N.) el cual se integra por un importe de \$16,807,251.00 (Dieciséis Millones Ochocientos Siete Mil Doscientos Cincuenta y Un 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 \$8,917,702.00 (Ocho Millones Novecientos Diecisiete Mil Setecientos Dos 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.





La cuenta de Fondos Rotatorios por Pagar a CP, el importe de \$500,000.00 (Quinientos Mil Pesos 00/100M.N.), se integra del Fondo Rotario 2019 asignado a para la operación de este organismo, pendiente de reintegrar a la SEFIN.

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.

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 \$5,638,417.00 (Cinco Millones Seiscientos Treinta y Ocho Mil Cuatrocientos Diecisiete 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 \$32,612.00 (Treinta y Dos Mil Seiscientos Doce Pesos 00/100M.N.), el cual corresponde a rendimientos financieros pendientes de enterar a la Tesorería de la Federación y/o Secretaria de Finanzas.

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

Cuentas por Paga a Largo Plazo

Este rubro representa una cantidad de \$32,061,441.00 (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	FEBRERO
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a LP	\$32,061,441.00
Total	\$32,061,441.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 1º de Enero al 28 de Febrero de 2019, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	Febrero		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	W		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$31,201,830		
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	31,201,830		
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
TRASNFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$26,919,993		
AYUDAS SOCIALES	-		
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	(
INVERSIO PUBLICA			
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	26,919,993		
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$4,281,837		

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 1º de Enero al 28 de Febrero de 2019, el cual asciende a un importe de \$31,201,830.00 (Treinta y Un Millones Doscientos Un Mil Ochocientos Treinta Pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el periodo del ejercicio 2019.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas, corresponden a lo devengado por la Entidad durante el periodo Enero - Febrero de 2019 por la cantidad de: \$26,919,993.00





(Veintiséis Millones Novecientos Diecinueve Mil Novecientos Noventa y Tres Pesos O/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, refleja un saldo de \$26,919,993.00 (Veintiséis Millones Novecientos Diecinueve Mil Novecientos Noventa y Tres Pesos O/100M.N.), correspondiente a recursos comprometidos y devengados en los rubros de: Servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales durante el periodo: del 1º de Enero al 28 de Febrero de 2019.

Ahorro Neto del Ejercicio

El Estado de Actividades refleja un ahorro en cantidad de \$4,281,838.00 (Cuatro Millones Doscientos Ochenta y Un Mil Ochocientos Treinta y Ocho Pesos 00/100M.N.), que corresponde a la ministración de recursos federales del programa PROII FEDERAL 2018.

III) 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.

CONCEPTO	Febrero
Efectivos en Bancos - Dependencias	\$68,137,768









Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente al Mes Febrero de 2019. (Pesos)

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		
Estimaciones, depreciación, deterioros, obsolescencia, y		
amortización		_
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o		
deterioro y obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		









Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente al Mes de Febrero de 2019. (Pesos)

Total de Ingresos (presupuestarios)	\$26,919,993
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	
	-









CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA

Montos pagados por ayudas y subsidios Periodo (Febrero del año 2019)

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.