

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de enero de 2020
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	95,865,454.75	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	180,953,345.20
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	95,865,454.75	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	98,066.64
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	100,656,903.98	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3.71
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,550,578.96	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	90,049,117.69
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	84,106,325.02	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,853,585.70
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	50,131,541.22	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,720,687.10
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,131,541.22	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	57,231,884.36
Total de ACTIVO CIRCULANTE	246,653,899.95	Total de PASIVO CIRCULANTE	180,953,345.20
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	897,064,414.93	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	32,061,440.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	537,568,065.86	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	32,061,440.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	359,496,349.07	Total de PASIVO NO CIRCULANTE	32,061,440.71
BIENES MUEBLES	526,074,165.03	TOTAL PASIVO	213,014,785.91
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,416,154.36	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,546.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	184,150,166.44	DONACIONES DE CAPITAL	288,600.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	339,478,298.23		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-120,432,822.15	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	496,946,508.15
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-120,432,822.15		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	1,302,705,757.81	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	497,235,108.15
TOTAL DE ACTIVOS	1,549,359,657.76	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	839,109,763.70
		Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	839,109,763.70
		TOTAL HACIENDA	1,336,344,871.85
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	1,549,359,657.76

CUENTAS DE ORDEN

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	216,181,986.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	74,369,843.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	123,109,257.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	18,702,885.11

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



DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 31 de enero de 2020
 (Pesos)

Oaxaca



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	18,702,885.11	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,702,885.11
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	18,702,885.11	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	18,702,885.11
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,702,885.11

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

Lugar y fecha de generación: Reyes Manteón, Oaxaca: a 03 de MARZO de 2020

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 BUEDA AYALA

Página 1/1



DIRECTOR GENERAL

INC. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Carreteras y Aeropistas
de Oaxaca

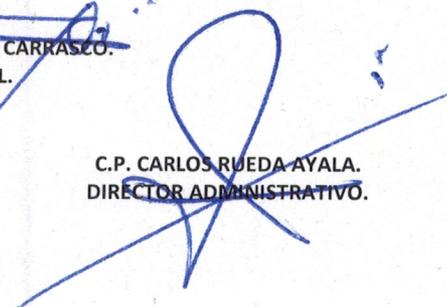
Estado de Flujos de Efectivo

Camino y Aeropistas de Oaxaca	
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2020	
Concepto	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	
Origen	254,129,668.74
Impuestos	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	
Productos	
Aprovechamientos	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	18,702,885.11
Otros Orígenes de Operación	235,426,783.63
Aplicación	403,854,246.90
Servicios Personales	
Materiales y Suministros	
Servicios Generales	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	
Otras Aplicaciones de Operación	403,854,246.90
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-149,724,578.16
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	91,006,713.87
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	91,006,713.87
Bienes Muebles	0.00
Otros Orígenes de Inversión	
Aplicación	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Bienes Muebles	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	91,006,713.87
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	0.00
Endeudamiento Neto	0.00
Interno	
Externo	
Otros Orígenes de Financiamiento	
Aplicación	0.00
Servicios de la Deuda	0.00
Interno	
Externo	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-58,717,864.29
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	154,583,319.04
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	95,865,454.75

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


ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO.
DIRECTOR GENERAL.


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


C.P. CARLOS RUEDA AYALA.
DIRECTOR ADMINISTRATIVO.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2020.
(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:

NOTAS A DESGLOSE

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	ENERO
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	\$95,865,455
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	100,656,904
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	50,131,541
Total de Activo Circulante	246,653,900
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	897,064,415
Bienes Muebles	526,074,165
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-120,432,822
Total de Activo no Circulante	1,302,705,758
TOTAL DE ACTIVOS	\$1,549,359,658

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Enero de 2020, representa los recursos disponibles de la Entidad, saldo que se refleja en las cuentas bancarias específicas de recursos federales y Estatales, saldo disponible para solventar pagos a proveedores



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



y/o contratistas, saldo de **\$95,865,455.00** (Noventa y Cinco Millones Ochocientos Sesenta y Cinco Mil Cuatrocientos Cincuenta y Cinco pesos 00/100M.N.), el saldo en bancos se detalla a continuación.

Descripción	ENERO
Fondos fijos de Caja	0
Bancos Moneda Nacional	\$95,865,455
Total	\$95,865,455

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 96% **\$92,332,084.00** (Noventa y Dos Millones Trescientos Treinta y Dos Mil Ochenta y Cuatro 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
FISE 2019	\$18,062,841	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.
FONREGION 2019	43,638,029	
DEUDA DIRECTA 2019	19,386,601	
FONMETRO 2019	2,028,987	
FONDEN 2013	1,531,586	
CONCENTRADORA 2016	4,598,815	Recursos disponibles para la operación de este organismo.
CONCENTRADORA 2012	3,085,225	
Total	\$92,332,084	

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 Enero de 2020, 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, 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 \$100,656,904.00 (Cien Millones Seiscientos Cincuenta y Seis Mil Novecientos Cuatro Pesos 00/100M.N.), el saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	ENERO
Otras Cuentas por Cobrar	\$16,550,579
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	7,930,677
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	76,175,648
Total	\$100,656,904

Respecto de la cuenta **Otras Cuentas por Cobrar** el importe de \$16,550,579.00 (Dieciséis millones Quinientos Cincuenta mil Quinientos Setenta 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 \$76,175,648.00 (Setenta y Seis Millones Ciento Setenta y Cinco Mil Seiscientos Cuarenta y Ocho 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:

\$25,520	El importe corresponde a la provisión de clc's de Gasto Corriente del ejercicio 2019 que a la fecha, no se ha ministrado a este organismo.
\$1,095,234	Se integra por deudores diversos generados por comisiones generadas en el ejercicio 2015, y que a la fecha la secretaria de finanzas no ha ministrado las clc's correspondientes.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



\$24,518,683	El importe se integra de clc's que a la fecha se encuentra pendientes de ministrar a este organismo, por parte de la SEFIN, correspondientes al ejercicio 2018 y de ejercicios anteriores.
\$221,168	Se integra por concepto de préstamos personales correspondientes a ejercicios anteriores y del ejercicio 2020, otorgados a personal de base de este organismo.
\$11,046,715	Corresponden a Deudores por concepto de obra y/o de Servicios pendientes de recuperar. (CONC 2012)
\$6,324,402	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)
\$207,017	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.
\$10,200,671	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.
\$478,217	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.
\$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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



	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.....
\$1,020,997	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 **\$50,131,541.00** (Cincuenta Millones Ciento Treinta y Un Mil Quinientos Cuarenta y Un Pesos 00/100M.N.) Se integra por los anticipos otorgados a contratistas por la ejecución de obras de ejercicios anteriores, cabe hacer mención que se están realizando la depuración de cuentas ya que existen cuentas con saldos del año 2008 a la fecha.

Descripción	ENERO
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	\$50,131,541
Total	\$50,131,541

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 **\$897,064,415.00** (Ochocientos Noventa y Siete Millones Sesenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Quince Pesos 00/100



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



M.N.), al cierre del mes de Enero 2020, 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 y se integran por las siguientes cuentas contables:

Descripción	ENERO
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización.	\$11,219,499
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	526,348,567
Edificación no Habitacional en Proceso	359,496,349
Total	\$897,064,415

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Enero 2020, se tiene un saldo por un importe de **\$526,074,165.00** (Quinientos veintiséis Millones Setenta y Cuatro Mil Ciento Sesenta y Cinco 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	ENERO
Muebles de Oficina y Estantería	\$702,984
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,713,170
Equipos y Aparatos Audiovisuales	23,549
Cámaras de fotográficas y de Video.	5,997
Automóviles y Camiones	184,131,666
Otros Equipos de Transporte	18,500
Maquinaria y Equipo Industrial	4,869,612
Maquinaria y Equipo de Construcción	334,438,597
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10,000
Herramientas y Máquinas-Herramienta	160,089
Total	\$526,074,165

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.

Representa el valor de las Depreciaciones correspondientes al cierre del mes de Enero 2020, por un importe de **-\$120,432,822.00** (-Ciento Veinte Millones



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



Cuatrocientos Treinta y Dos Mil Ochocientos Veintidós Pesos 00/100M.N.), y está integrado como sigue:

Descripción	ENERO
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$(910,575)
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	(58,910,313)
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.	(60,611,934)
Total	\$(120,432,822)

PASIVO

El saldo de este rubro, asciende a la cantidad de **\$213,014,786.00** (Doscientos Trece Millones Catorce Mil Setecientos Ochenta y Seis Pesos 00/100 M.N) que corresponden a los compromisos de pagos adquiridos al cierre del mes de Enero 2020 y de ejercicios anteriores con proveedores, contratistas y/o 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), 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 **\$180,953,346.00** (Ciento Ochenta Millones Novecientos Cincuenta y Tres Mil Trescientos Cuarenta y Seis Pesos 00/100 M.N.) y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades al cierre del mes de Enero 2020, 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:

Descripción	ENERO
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$98,067
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	4



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a CP	90,049,118
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,853,586
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	2,531,744
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	459,628
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	21,729,315
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	500,000
Ministraciones de Fondos por Pagar a CP	1,800,001
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	49,444,218
Otras Cuentas por Pagar a CP	5,487,666
Total	\$180,953,346

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de **\$98,067.00**, (Noventa y Ocho Mil Sesenta y Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos al personal de base 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 **\$90,049,118.00** (Noventa Millones Cuarenta y Nueve Mil Ciento Dieciocho Pesos 00/100M.N.), un importe de **\$29,120,345.00** (Veintinueve Millones Ciento Veinte Mil Trescientos Cuarenta y Cinco Pesos 00/100M.N.), corresponde a provisiones para pago por conceptos de obra de ejercicios anteriores al 2016.

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de **\$8,853,586.00** (Ocho Millones Ochocientos Cincuenta y Tres Mil Quinientos Ochenta y Seis Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a pagos pendientes de radicar por la SEFIN del ejercicio 2019 y de ejercicios anteriores, un importe de **\$3,206,251.00** (Tres Millones Doscientos Seis Mil Doscientos Cincuenta y Un Pesos 00/100M.N.), corresponde a provisiones para pago por concepto gasto corriente y gastos indirectos de obras pendientes de radicar por la Secretaria de Finanzas de ejercicios anteriores al 2016.

El importe de **\$2,531,744.00** (Dos Millones Quinientos Treinta y Un Mil Setecientos Cuarenta y Cuatro 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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

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 **\$459,628.00** (Cuatrocientos Cincuenta y Nueve Mil Seiscientos Veintiocho 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 **\$21,729,315.00** (Veintiún Millones Setecientos Veintinueve Mil Trescientos Quince 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 pagos a terceros (INFONAVIT, Cuotas Sindicales, Acreimex, Cooperativa Solidez de Antequera FONACOT, Retardos e Inasistencias e INBURSA, Sanción a Contratistas) correspondientes al ejercicio 2020 y de ejercicios anteriores.

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 2020 asignado a este organismo, para gastos menores, 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 **\$49,444,218.00** (Cuarenta y Nueve Millones Cuatrocientos Cuarenta y cuatro Mil Doscientos Dieciocho Pesos 00/100M.N.) de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde el 46% **\$ 22,613,450.00** (Veintidós Millones Seiscientos Trece Mil Cuatrocientos Cincuenta 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.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



El saldo de la cuenta por un importe de **\$5,487,666.00** (Cinco Millones Cuatrocientos Ochenta y Siete Mil Seiscientos Sesenta y Seis 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 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 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	ENERO
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a LP	\$32,061,441
Total	\$32,061,441

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 Enero de 2020, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	ENERO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$18,702,885
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	18,702,885
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
TRANFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	18,702,885
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,702,885



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



AHORRO NETO DEL EJERCICIO	-
----------------------------------	---

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 1º de Enero al 31 de Enero de 2020, el cual asciende a un importe de **\$18,702,885.00** (Dieciocho Millones Setecientos Dos Mil Ochocientos Ochenta y Cinco pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el periodo de Enero de 2020.

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 Enero de 2020 por la cantidad de: **\$18,702,885.00** (Dieciocho Millones Setecientos Dos Mil Ochocientos Ochenta y Cinco pesos 00/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

- a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, (52110) refleja un saldo de **\$18,702,885.00** (Dieciocho Millones Setecientos Dos Mil Ochocientos Ochenta y Cinco pesos 00/100M.N.) correspondiente a recursos que fueron comprometidos y devengados en los rubros de: Servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Adquisiciones durante el periodo: del 1º de Enero al 31 de Enero de 2020.

Ahorro Neto del Ejercicio

El Estado de Actividades refleja un saldo en Cero, derivado que este organismo no ejerció recursos de Inversión Pública durante el mes de Enero del 2020.

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.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CONCEPTO	ENERO
Efectivos en Bancos Dependencias -	\$95,865,455



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
(PESOS)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$18,702,885
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		
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		
4. Total Gastos Contables (4+1+2+3)		\$18,702,885



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



**Correspondiente de Enero de 2020.
(Pesos)**

1. Total de Ingresos (presupuestarios)	\$18,702,885
---	---------------------

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)	\$18,702,885
--	---------------------

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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Caminos 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 Enero de 2020, las cuentas de Orden se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$216,181,987
AMPLIACIONES/REDUCCIONES	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	216,181,987
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	18,702,885
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	18,702,885
PRESUPUESTO PAGADO	-
PRESUPUESTO POR COMPROMETER	74,369,844
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	197,479,102

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



ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO
DIRECTOR GENERAL

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

C.P. CARLOS RUEDA AYALA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO.

MARZO/2020.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



<p>CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA</p> <p>Montos pagados por ayudas y subsidios</p> <p>Periodo (Enero del año 2020)</p>

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.