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



CONCEDTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO ACTIVO IRCULANTE EFECTIVO Y EQUIVALENTES BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO TOAI DE ACTIVO CIRCULANTE ACTIVO NO CIRCULANTE BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS BIENES MUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO ED E ADMINISTRACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE TRANSPORTE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	26,433,83145 26,433,83145 116,021,911 45 16,550,578 96 99,471,33249 34,657,737.00 34,657,737.00 177,113,479,90 735,536,376.23 423,482,026.38 312,054,349,85 526,007,714.19 2.355,700.52 23,549,00 184,150,166.44 339,478,298,23 -120,432,822.15 -120,432,822.15 1,141,111,268.27	PASIVO PASIVO CIRCULANTE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO Total de PASIVO CIRCULANTE PASIVO NO CIRCULANTE CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE TOTAL PASIVO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO DONACIONES DE CAPITAL ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) RESULTADOS DE EJERCICIO SANTERIORES TOTAL HACIENDA RESULTADOS DE EJERCICIO SANTERIORES TOTAL HACIENDA RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) RESULTADOS DE EJERCICIO (SANTERIORES TOTAL HACIENDA RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	155,085,747.23
TOTAL DE ACTIVOS	1,318,224,748.17	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO

CUENTAS DE ORDEN

PRESUPUESTO MODIFICADO
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO

216,181,986.88 42,910,550.31 76,147,966.72 125,732;800.61 25,678,394.91 98,008,207.77



Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca: a de de ABRIL de 2020

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

DIFECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

CARLOS RUEDA AYALA

ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

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



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	45,694,984.18 45,694,984.18 45,694,984.18	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS AHORRO NETO DEL EJERCICIO	19,082,821.66 19,082,821.66 22,140.00 22,140.00 19,104,961.66 26,590,022.52



Lugar y fecha de generación Reyes Mantecón, Oaxaca; a 08 de ABRIL de 2020
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sús Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.R. CARLOS RUEDA AYALA

ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO

DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

Páginal/1

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



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	80,035,103.38 CIONES, 80,035,103.38 80,035,103.38	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS AHORRO NETO DEL EJERCICIO	56,761,802.53 56,761,802.53 66,450.84 66,450.84 56,828,253.37 23,206,850.01

Lugar y fecha de generación: Reyes Manterón, Oaxaca, à 08 de APRIL de 2020.
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 PARRASCO









Estado de Flujos de Efectivo

Caminos y Aeropistas de Oaxaca		
Del 1ro. De Enero al 31 de Marzo de 2020.		
Concepto	2020	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	101,766,743.61	
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	80,035,103.38	
Otros Origenes de Operación	21,731,640.23	
Aplicación	482,517,434.61	
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	482,517,434.61	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-380,750,691.00	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	254,522,285.94	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	254,455,835.10	
Bienes Muebles	66,450.84	
Otros Origenes de Inversión		
Aplicación	1,921,082.53	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,921,082.53	
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	252,601,203.41	
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	
Endeudamiento Neto	0.00	
Interno		
Externo		
Otros Origenes 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	-128,149,487.59	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	154,583,319.04	

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financie de vision son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor".

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO

DIRECTOR GENERA

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA.

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECORSOS

FINANCIEROS Y CONTABILIDAD.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio

C.P. CARLOS RUEDA AYALA. DIRECTOR ADMINISTRATIVO.

26,433,831.45









NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020. (PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera del periodo comprendido del 1° de Enero al 31 de Marzo de 2020.

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 DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I)

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

ACTIVO

CUENTAS	MARZO 2020
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	\$26,433,831
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	116,021,911
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	34,657,737
Total de Activo Circulante	177,113,480
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	735,536,376
Bienes Muebles	526,007,714
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-120,432,822
Total de Activo no Circulante	1,141,111,268
TOTAL DE ACTIVOS	\$1,318,224,748







ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Marzo del ejercicio fiscal 2020, representa los recursos disponibles de la Entidad, saldo que se refleja en las cuentas bancarias específicas de recursos federales. Gastos de Operación 2020, saldo disponible para solventar pagos a proveedores y contratistas. Fondos Rotatorios 2020, saldo de \$26,433,831.00 (Veintiséis Millones Cuatrocientos Treinta y Tres mil Ochocientos Treinta y Un pesos 00/100M.N.), el saldo en bancos se detalla a continuación.

Descripción	MARZO 2020
Fondos fijos de Caja	_
Bancos Moneda Nacional	\$26,433,831
Total	\$26,433,831

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 88% \$23,382,033.00 (Veintitrés Millones Trescientos Ochenta y Dos Mil Treinta y Tres 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	
FONREGION 2019	\$9,353,928	Los saldos de las cuentas bancarias corresponden a obras	
CAO DEUDA DIRECTA 2019	4,813,541	en proceso de ejecución y	
FONDEN 2013	1,531,586	pendientes de liberar su pago po el área técnico-operativo;	
CONCENTRADORA 2016	4,598,815	Recursos disponibles para la	
CONCENTRADORA 2012	3,085,163	operación de este organismo.	
Total	\$23,382,826		

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 Marzo 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 del mes de Marzo de 2020, integrándose de la siguiente forma: Subsidio al empleo, Impuestos Sobre Sueldos y Salarios (ISSS)







GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

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 \$116,021,911.00 (Ciento Dieciséis Millones Veintiún Mil Novecientos Once Pesos 00/100M.N.), el saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	MARZO 2020
Otras Cuentas por Cobrar	\$16,550,579
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	7,930,677
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	91,540,655
Total	\$116,021,911

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.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El importe de \$34,657,737.00 (Treinta y Cuatro Millones Seiscientos Cincuenta y Siete mil Setecientos Treinta y Siete 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.

MARZO 2020
\$34,657,737
\$34,657,737

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 \$735,536,377.00 (Setecientos Treinta y Cinco Millones Quinientos Treinta y Seis Mil Trescientos Setena y Siete Pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Marzo del 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	MARZO 2020
División de Terrenos y Construcción de obras de Urbanización	
en Proceso	\$13,140,582
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	410,341,445
Edificación no Habitacional en Proceso	312,054,350
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	-
Total	\$735,536,376

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Marzo de 2020, se tiene un saldo por un importe de \$526,007,713.00 (Quinientos Veintiséis Millones Siete mil Setecientos Trece 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 sique:

Descripción	MARZO 2020
Muebles de Oficina y Estantería	\$687,491
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	1,668,210
Equipos y Aparatos Audiovisuales	23,549
Cámaras de fotográficas y de Video.	-
Automóviles y Camiones	184,131,666
Otros Equipos de Transporte	18,500
Maquinaria y Equipo Industrial	4,869,612
Maguinaria y Equipo de Construcción	334,438,597
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10,000
Herramientas y Máquinas-Herramienta	160,089
Total	\$526,007,713







Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.

Representa el valor de las Depreciaciones correspondientes al mes de Marzo de 2020 por un importe de **-\$120,432,822.00** (-Ciento Veinte millones Cuatrocientos Treinta y Dos mil Ochocientos Veintidós Pesos 00/100M.N.), y está integrado como sigue:

Descripción	MARZO 2020
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 al cierre del mes de Marzo del 2020, asciende a la cantidad de \$187,147,188.00 (Ciento Ochenta y Siete Millones Ciento Cuarenta y Siete Mil Ciento Ochenta y Ocho Pesos 00/100M.N.) que corresponden a los compromisos de pagos adquiridos durante el ejercicio 2020 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 Marzo 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 \$155,085,747.00 (Ciento Cincuenta y Cinco Millones Ochenta y Cinco mil Setecientos Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M.N.) y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el ejercicio 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 Secretaria de Finanzas del Estado, entre otras y se integra de la siguiente forma:

Descripción	MARZO 2020
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$98,480
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	4
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a CP	65,014,143
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,227,920
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	2,535,827
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	458,640
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	21,537,818
Fondos Rotatorios por Pagar a Corto Plazo	500,000
Ministraciones de Fondos por Pagar a CP	1,800,001
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	49,104,509
Otras Cuentas por Pagar a CP	4,808,405
Total	\$155,085,747

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de \$98,480.00 (Noventa y Ocho Mil Cuatrocientos Ochenta 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 \$65,014,143.00 (Sesenta y Cinco Millones Catorce Mil Ciento Cuarenta y Tres Pesos 00/100M.N.).

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de \$9,227,920.00 (Nueve Millones Doscientos Veintisiete Mil Novecientos Veinte Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a pagos pendientes de radicar por la SEFIN del ejercicio 2020 y de ejercicios anteriores que impide el decremento de esta cuenta, por concepto de estudios y proyectos, gasto corriente y gastos indirectos de obras.

El importe de \$2,535,827.00 (Dos Millones Quinientos Treinta y Cinco Mil Ochocientos Veintisiete 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 \$458,640.00 (Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Mil Seiscientos Cuarenta 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 \$21,537,818.00 (Veintiún Millones Quinientos Treinta y Siete Mil Ochocientos Dieciocho 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

El saldo por un importe de \$500,000.00 (Quinientos Mil pesos 00/100 MN) de la cuenta de Fondos Rotatorios por Pagar a CP, para gastos menores de este organismo.

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 Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental a estos recursos.

El importe de \$49,104,509.00 (Cuarenta y Nueve Millones Ciento Cuatro Mil Quinientos Nueve Pesos 00/100M.N.) de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde el 45% \$ 22,468,849.00 (Veintidós Millones Cuatrocientos Sesenta y Ocho Mil Ochocientos Cuarenta y Nueve 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, \$26,635,660.00 (Veintiséis millones seiscientos treinta y cinco mil seiscientos sesenta 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 \$4,808,405.00 (Cuatro Millones ochocientos Ocho Mil Cuatrocientos Cinco 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 Secretaria 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	MARZO 2020
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 1° de Enero al 31 de Marzo de 2020, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	MARZO 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$80,035,103
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	80,035,103
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
TRASNFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$56,761,803
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	66,451
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$56,828,253
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$23,206,850







Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2020, el cual asciende a un importe de \$80,035,103.00 (Ochenta Millones Treinta y Cinco Mil Ciento Tres Pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el periodo de Enero a Marzo 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 Marzo de 2020 por la cantidad de: \$56,828,253.00 (Cincuenta y Seis Millones Ochocientos Veintiocho Mil Doscientos Cincuenta y Tres Pesos 0/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

- a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, (52110) refleja un saldo de \$56,761,803.00 (Cincuenta y Seis Millones Setecientos Sesenta y Un Mil Ochocientos Tres Pesos 00/100M.N.) correspondiente a recursos que fueron comprometidos y devengados en los rubros de: Servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales e Inversión (Obras) durante el periodo: del 1º de Enero al 31 de Marzo de 2020.
- b) Disminución de Bienes por pérdida, Obsolescencia, Depreciaciones y Amortizaciones (55180) por un importe de \$66,451.00 (Sesenta y Seis Mil Cuatrocientos Cincuenta y Un Pesos 00/100M.N.) se integra por las 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 \$23,206,850.00 (Veintitrés Millones Doscientos Seis Mil Ochocientos Cincuenta Pesos 00/100M.N.), que corresponde un importe de \$23,273,301.00 (Veintitrés Millones Doscientos Setenta y Tres Mil Trescientos Un Pesos 00/100M.N.) que corresponde a Obras en Proceso ejercidas con Fuente de Financiamiento Estatal; y el importe de -\$66,451.00 (Sesenta y Seis Mil Cuatrocientos Cincuenta y Un Pesos 00/100M.N.), que corresponde a las bajas definitivas por Incosteabilidad de Bienes Muebles.







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 Marzo de 2020, asciende a la cantidad de \$296,829,181 (Doscientos Noventa y Seis Millones Ochocientos Veintinueve Mil Ciento Ochenta y Un Pesos 00/100M.N.) integrándose de la siguiente manera:

RUBRO	VARIACIONES
Hacienda Pública / Patrimonio (Contribuido)	\$497,235,108
Hacienda Pública / Patrimonio (Del Ejercicio)	296,829,181
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2020	\$794,064,289

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 mes de Marzo del ejercicio 2020 se realizaron decrementos en las cuentas específicas de bancos.

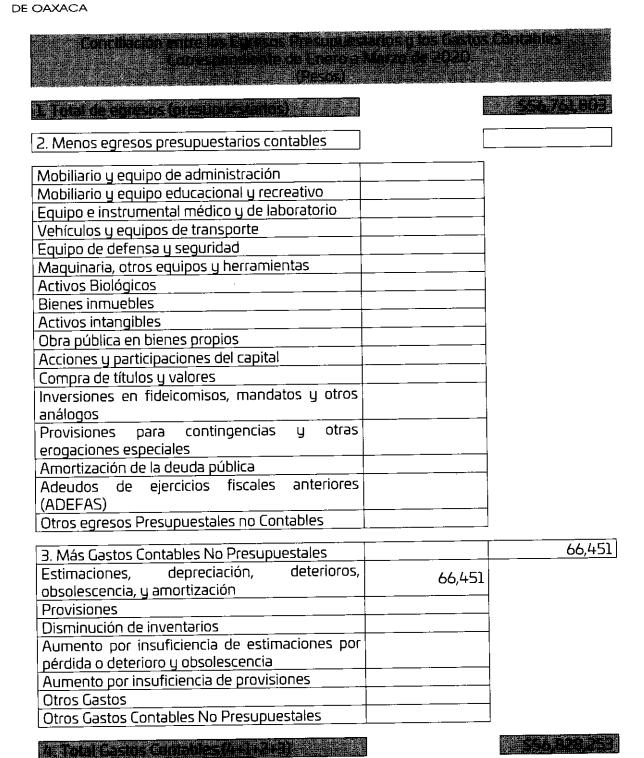
CONCEPTO	MARZO 2020
Efectivos en Bancos - Dependencias	\$26,433,831







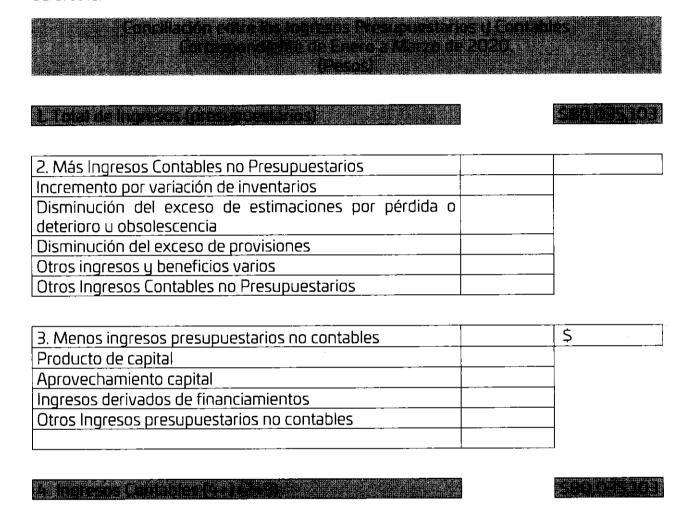


















NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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 Marzo de 2020, las cuentas de Orden Presupuestales, se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$216,181,987
AMLIACIONES/REDUCCIONES	76,147,967
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	292,329,954
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	249,419,403
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	123,686,603
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	123,686,603
PRESUPUESTO PAGADO	86,894,653
PRESUPUESTO POR COMPROMETER	42,910,550
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	168,643,351

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

Reyes Mantecón, San Bartolo Coyotepec, Oax., Abril 08 de 2020.

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS

FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. CARLOS RUEDA AYALA DIRECTOR ADMINISTRTIVO

ABRIL/2020.