

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de octubre de 2021
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	52,784,339.38	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	88,230,146.59
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	52,784,339.38	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	94,603.15
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	75,997,403.85	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,502,238.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,874,193.04
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	59,495,165.72	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,907,204.90
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,582,372.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,246,310.79
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	3,582,372.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,107,834.71
Total de ACTIVO CIRCULANTE	132,364,115.23	Total de PASIVO CIRCULANTE	88,230,146.59
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	173,959,839.74	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	13,414,395.05
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	173,959,839.74	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	13,414,395.05
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0	Total de PASIVO NO CIRCULANTE	13,414,395.05
BIENES MUEBLES	664,126,216.66	TOTAL PASIVO	101,644,541.64
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,355,700.52	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	23,549.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	288,600.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	184,150,166.44	DONACIONES DE CAPITAL	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	477,596,800.70		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-216,826,405.54	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	496,946,508.15
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-216,826,405.54		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	621,259,650.86	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	497,235,108.15
TOTAL DE ACTIVOS	753,623,766.09	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	0
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	255,695,975.77
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	255,695,975.77
		Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	752,931,083.92
		TOTAL HACIENDA	-100,951,859.47
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	753,623,766.09
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	753,623,766.09

CUENTAS DE ORDEN

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	216,181,986.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	64,264,540.68
PRESUPUESTO MODIFICADO	392,878,540.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	69,000,467.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	2,149,410.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	473,646,108.07



JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS RUEDA AYALA

DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 31 de octubre de 2021
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021
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	57,108,421.14	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	16,285,976.95
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	57,108,421.14	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	16,285,976.95
		INVERSIÓN PÚBLICA	-407,994,178.26
		INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	-407,994,178.26
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	-391,708,201.31
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	448,816,622.45

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 18 de NOVIEMBRE de 2021
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS BUEDA 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° de enero al 31 de octubre de 2021
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	385,686,031.95	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	209,270,723.16
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	385,686,031.95	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	209,270,723.16
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	385,686,031.95	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	35,940,556.11
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	35,940,556.11
		INVERSIÓN PÚBLICA	241,426,612.15
		INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	241,426,612.15
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	486,637,891.42
		DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-100,951,859.47



Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 18 de NOVIEMBRE de 2021.
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS RUEDA AYALA

DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYREN CARRASCO



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



CAO
Camino y Aeropistas de Oaxaca

Estado de Flujos de Efectivo

Caminos y Aeropistas de Oaxaca		
Del 1ro. De Enero al 31 de Octubre de 2021.		
Concepto	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	546,805,691.52	760,388,607.23
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	385,686,031.95	328,577,610.81
Otros Orígenes de Operación	161,119,659.57	431,810,996.42
Aplicación	1,461,375,119.36	1,712,399,769.53
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	1,461,375,119.36	1,712,399,769.53
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-914,569,427.84	-952,011,162.30
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	739,513,187.54	749,021,549.59
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	739,513,187.54	749,021,549.59
Bienes Muebles		0.00
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	20,294,007.97	20,294,007.97
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	20,294,007.97	20,294,007.97
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	719,219,179.57	728,727,541.62
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto		0.00
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		0.00
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-195,350,248.27	-223,283,620.68
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	248,134,587.65	248,134,587.65
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	52,784,339.38	24,850,966.97



"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



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2021.
(PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera correspondiente al periodo de 1° de Enero al 31 de Octubre de 2021.

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	OCTUBRE – 2021
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	52,784,339
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.	75,997,404
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,582,372
Total de Activo Circulante	132,364,115
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	173,959,840
Bienes Muebles	664,126,217
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles.	-216,826,406
Total de Activo no Circulante	621,259,651
TOTAL ACTIVO	753,623,766



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Octubre del ejercicio fiscal 2021, representa los recursos disponibles de la Entidad, saldo que se refleja en las cuentas bancarias específicas de recursos federales. Gastos de Operación 2021, saldo disponible para solventar pagos a proveedores y contratistas. Fondos Rotatorios 2021, saldo de **\$52,784,339.00** (Cincuenta y Dos Millones Setecientos Ochenta y Cuatro Mil Trescientos Treinta y Nueve Pesos 00/100M.N.), el saldo en bancos se detalla a continuación

Descripción	OCTUBRE - 2021
Fondos fijos de Caja	-
Bancos Moneda Nacional	52,784,339
Total	\$52,784,339

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 98% **\$51,718,603.00** (Cincuenta y Un Millones Setecientos Dieciocho Mil Seiscientos 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
FISE 2014	1,445,157	Los saldos de las cuentas bancarias corresponden a obras pendientes de liberar su pago por el área técnico-operativo;
FISE 2021	48,741,900	
FONDEN 2013	1,531,546	
Total	\$51,718,603	

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

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 Octubre del 2021, 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 al mes de Octubre de 2021, 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 **\$75,997,404.00** (Setenta y Cinco Millones Novecientos Noventa y Siete Mil Cuatrocientos Cuatro Pesos 00/100M.N.), el saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	OCTUBRE – 2021
Otras Cuentas por Cobrar	16,502,238
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	620,961
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	58,874,205
Total	75,997,404

Respecto de la cuenta **Otras Cuentas por Cobrar** el importe **\$16,502,238.00** (Dieciséis Millones Quinientos Dos Mil Doscientos Treinta y Ocho 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 **\$620,961.00** (Seiscientos Veinte Mil Novecientos Sesenta y Un 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 **\$58,874,205.00** (Cincuenta y Ocho Millones Ochocientos Setenta y Cuatro Mil Doscientos Cinco Pesos 00/100M.N.), integrado por adeudos pendientes de recuperar por este organismo, como son clcs pendientes por ministrar por la SEFIN correspondientes a ejercicios anteriores y del ejercicio 2021 ya sea de gastos de operación, servicios personales e inversión 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:



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

\$51,819	El importe corresponde a la provisión de clc's de Gasto Corriente y de Inversión correspondiente al ejercicio 2021 que a la fecha, no se ha ministrado a este organismo.
\$402,549	Pagos efectuados de la cuenta de fondo rotatorio 2015 y 2016 afectados en clc's pendientes de recuperar
\$956	Importe que corresponde al pago de servicios profesionales correspondiente a los meses de Enero – Octubre del actual, dicho importe se recupera del 2.5% de Supervisión de Obra de 2021.
\$200,760	Corresponde a gastos menores pagados del Fondo Rotatorio 2021, mismo que será recuperado mediante CLC.
\$22,237,295	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.
\$94,957	Se integra por concepto de préstamos personales correspondientes al ejercicio 2021, otorgados a personal de base de este organismo.
\$2,684,030	Corresponden a Deudores por concepto de obra y/o de Servicios pendientes de recuperar. (CONC 2012)
\$6,322,621	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)
\$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.
\$15,629,370	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.
\$10,233,414	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.
\$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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

	<p>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.....</p>
--	---

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

El importe de **\$3,582,372.00** (Tres Millones Quinientos Ochenta y Dos Mil Trescientos Setenta y Dos pesos 00/100M.N.) Se integra por los anticipos otorgados a contratistas por la ejecución de obras de ejercicios anteriores, y al mes de Octubre 2021, cabe hacer mención que se están realizando la depuración de cuentas ya que existen cuentas con saldos del año 2008 a la fecha.

Descripción	OCTUBRE – 2021
Anticipo a Contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	\$3,582,372
Total	\$3,582,372

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 **\$173,959,940.00** (Ciento Sesenta y tres Millones Novecientos Cincuenta y Nueve Mil Novecientos Cuarenta pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Octubre del 2021 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	OCTUBRE –2021
División de Terrenos y Construcción de obras de Urbanización en Proceso	0



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

Construcción de vías de Comunicación en Proceso	173,959.840
Total	\$173,959,840

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Octubre del 2021, se tiene un saldo por un importe de **\$664,126,217.00** (Seiscientos Sesenta y Cuatro Millones Ciento Veintiséis Mil Doscientos Diecisiete Pesos 00/100 M.N.), el cual se integra en un 99% 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	OCTUBRE – 2021
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.	0
Automóviles y Camiones	184,131,666
Otros Equipos de Transporte	18,500
Maquinaria y Equipo Industrial	4,869,612
Maquinaria y Equipo de Construcción	472,557,099
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10,000
Herramientas y Máquinas-Herramienta	160,089
Total	\$664,126,217

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles.

Representa el valor de las Depreciaciones correspondientes al mes de Octubre 2021 por un importe de **(\$216,826,406.00)** (Doscientos Dieciséis Millones Ochocientos Veintiséis Mil Cuatrocientos Seis Pesos 00/100M.N.) y está integrado como sigue:

Descripción	OCTUBRE – 2021
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	(1,567,587)
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	(103,051,219)
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.	(112,207,599)
Total	\$(216,826,406)



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

PASIVO

El saldo de este rubro al mes de Octubre del 2021, asciende a la cantidad de **\$101,644,542.00** (Ciento Un Millones Seiscientos Cuarenta y Cuatro Mil Quinientos Cuarenta y Dos Pesos 00/100M.N.) que corresponden a los compromisos de pagos adquiridos durante el ejercicio 2021 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 en este rubro se contemplan los montos de las provisiones de nóminas (retenciones de los trabajadores) correspondiente al mes de Octubre 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 **\$88,230,147.00** (Ochenta y Ocho Millones Doscientos Treinta mil Ciento Cuarenta y Siete Pesos 00/100 M.N.) y representa las obligaciones adquiridas por este organismo, para el desarrollo de sus actividades durante el periodo de Enero a Octubre 2021, 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	OCTUBRE – 2021
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	94,603
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	0
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a CP	30,874,193
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,907,205
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	1,750,529
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	674,651
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	13,821,130
Fondos Rotatorios por Pagar a Corto Plazo	500,000
Ministraciones de Fondos por Pagar a Corto Plazo	28,630,768
Cuentas por Pagar por Préstamos Otorgados	2,563,897
Otras Cuentas por Pagar a CP	413,170
Total	\$88,230,147



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de **\$94,603.00**, (Noventa y Cuatro Mil Seiscientos Tres Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos 2017 y de este ejercicio al personal de base de este organismo.

La cuenta Contratistas por Obras en Bienes de Dominio Público son obligaciones para su pago a contratistas correspondiente a obras por un importe de **30,874,193.00** (Treinta Millones Ochocientos Setenta y Cuatro Mil Ciento Noventa y Tres Pesos 00/100M.N.).

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de **\$8,907,205.00** (Ocho Millones Novecientos Siete Mil Doscientos Cinco Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a pagos pendientes de radicar por la SEFIN del ejercicio 2021 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 **\$1,750,529.00** (Un Millón Setecientos Cincuenta Mil Quinientos Veintinueve 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 **\$674,651.00** (Seiscientos Setenta y Cuatro Mil Seiscientos Cincuenta y Un 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 **\$13,821,130.00** (Trece Millones Ochocientos Veintiún Mil Ciento Treinta 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 2021 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.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

El saldo por un importe de **\$28,630,768.00** (Veintiocho Millones Seiscientos Treinta Mil Setecientos Sesenta y Ocho 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 Secretaría de Finanzas, sin embargo, se encuentra en proceso una auditoria por parte de la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental a estos recursos, **\$26,830,768.00** (Veintiséis Millones Ochocientos Treinta Mil Setecientos Sesenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) Corresponde a acuerdos de ministración correspondiente a los ejercicios 2011 y 2012 pendientes de reintegrar a la SEFIN.

El importe de **\$2,563,897.00** (Dos Millones Quinientos Sesenta y Tres Mil Ochocientos Noventa y Siete Pesos 00/100M.N.) de la cuenta por Pagar por Préstamos Otorgados corresponde a la amortización de anticipos de fuentes de financiamiento estatal y federal al momento del pago por concepto de estimaciones de obra.

El saldo de la cuenta por un importe de **413,169.00** (Cuatrocientos Trece Mil Ciento Sesenta y Nueve 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.

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro representa una cantidad de **\$13,414,395.00** (Trece Millones Cuatrocientos Catorce Mil Trescientos Noventa y Cinco 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	OCTUBRE -2021
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	13,414,395
Total	\$13,414,395

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 1º de Enero al 31 de Octubre de 2021, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	OCTUBRE – 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	385,686,032
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	385,686,032
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
TRANFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	209,270,723
AYUDAS SOCIALES	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	35,940,556
INVERSION PUBLICA	241,426,612
TOTAL, DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	486,637,891
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$-100,951,859

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre del 2021, el cual asciende a un importe de **\$385,686,032.00** (Trescientos Ochenta y cinco Millones Seiscientos Ochenta y Seis Mil Treinta y Dos Pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el Periodo de Enero a Octubre 2021.

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 Octubre del 2021 por la cantidad de: **\$486,637,891.00** (Cuatrocientos Ochenta y Seis Millones Seiscientos Treinta y Siete Mil Ochocientos Noventa y Un Pesos 0/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público (52110) refleja un saldo de **\$209,270,723.00** (Doscientos Nueve Millones Doscientos Setenta Mil Setecientos Veintitrés Pesos 00/100M.N.) correspondiente a recursos que fueron comprometidos y devengados en los rubros de: Servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales durante el periodo: del 1º de Enero al 31 de Octubre de 2021.
- Disminución de Bienes por pérdida, Obsolescencia, Depreciaciones y Amortizaciones por un importe de **\$35,940,556.00** (Treinta y Cinco Millones Novecientos Cuarenta Mil



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

Quinientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100M.N.) se integra por las bajas de bienes muebles y depreciaciones correspondientes al 31 de Octubre de 2021, autorizadas por la Dirección de Patrimonio por concepto de obsolescencia.

- c) Construcción en Bienes No Capitalizables (56110) corresponden a la cancelación de saldos (con el Acta de Entrega Recepción) de obras en proceso ejercidas durante el ejercicio 2021 Por un importe de **\$241,426,612.00** (Doscientos Cuarenta y Un Millones Cuatrocientos Veintiséis Mil Seiscientos Doce Pesos 00/100M.N.

Ahorro Neto del Ejercicio

El Estado de Actividades refleja un Desahorro en cantidad de **\$-100,951,859.00** (- Cien Millones Novecientos Cincuenta y Un Mil Ochocientos Cincuenta y Nueve Pesos 00/100M.N.), que corresponde a la ministración de recursos federales por un importe de **\$60,415,180.00** (Sesenta Millones Cuatrocientos Quince Mil Ciento Ochenta Pesos 00/100M.N.), un importe de **\$95,701,919.00** (Noventa y Cinco Millones Setecientos Un Mil Novecientos Diecinueve Pesos 00/100M.N.) que corresponde a Obras en Proceso de Fuente de Financiamiento Estatal ejercidas al mes de Octubre del 2021., un importe de **\$20,298,209.00** (Veinte Millones Doscientos Noventa y Ocho Mil Doscientos Nueve Pesos 00/100M.N.) que corresponde a la adquisición de maquinaria pesada nueva, el importe de **-\$35,940,556.00** (Treinta Y Cinco Millones Novecientos Cuarenta Mil Quinientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100M.N.), que corresponde a las bajas definitivas por Incosteabilidad de Bienes Muebles y Depreciaciones de bienes muebles autorizadas por la Dirección de Patrimonio y el importe de **-241,426,612.00** (- Doscientos Cuarenta y Un Millones Cuatrocientos veintiséis Mil seiscientos Doce Pesos 00/100M.N.), que corresponde a las cancelaciones de obras en proceso ejercidas durante el ejercicio 2021

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 Octubre de 2021, asciende a la cantidad de **\$135,291,550** (Ciento Treinta y Cinco Millones



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

Doscientos Noventa y Un Mil Quinientos Cincuenta Pesos 00/100M.N.) integrándose de la siguiente manera:

RUBRO	VARIACIONES
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020	\$497,235,108
Resultados de Ejercicios Anteriores	361,943,558
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2021	\$135,291,550

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 Octubre del 2021 se realizaron decrementos en las cuentas específicas de bancos.

CONCEPTO	OCTUBRE - 2021
Efectivos en Bancos – Dependencias	52,784,339



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente de Octubre del 2021.
(Pesos)**

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$209,270,723
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		277,367,168
Estimaciones, depreciación, deterioros, obsolescencia, y amortización	35,940,556	
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	241,426,612	
4. Total Gastos Contables (4+1+2+3)		\$486,637,891



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente de Octubre de 2021.
(Pesos)**

1. Total de Ingresos (presupuestarios)		\$385,686,032
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)		\$385,686,032

"Notas a los Estados Financieros del mes de Octubre de 2021".



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



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.

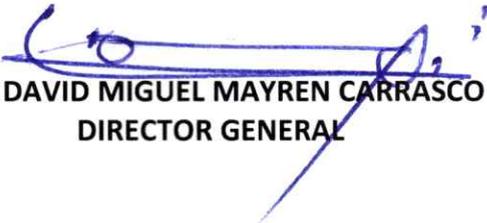
Al 31 de Octubre de 2021, las cuentas de Orden se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$216,181,987
AMPLIACIONES/REDUCCIONES	392,878,540
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	609,060,527
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	544,795,986
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	475,795,518
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	475,795,518
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROM.	64,264,541
PRESUPUESTO PAGADO	457,287,727
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	133,265,008

“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., Noviembre 18 de 2021.


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