

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 501 - CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de noviembre de 2021
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	102,114,736.18	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	94,036,380.23
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	102,114,736.18	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	181,685.09
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	77,404,498.67	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	34,955,484.35
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	60,902,260.54	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,009,211.71
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,582,372.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,016,769.49
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	3,582,372.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,873,229.59
Total de ACTIVO CIRCULANTE	183,101,606.85	Total de PASIVO CIRCULANTE	94,036,380.23
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	186,580,458.01	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	13,414,395.05
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	186,580,458.01	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	107,450,775.28
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	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	184,150,166.44	DONACIONES DE CAPITAL	288,600.00
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	633,880,269.13	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	497,235,108.15
TOTAL DE ACTIVOS	816,981,875.98	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
		RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	255,695,975.77
		Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	255,695,975.77
		TOTAL HACIENDA	752,931,083.92
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-43,399,983.22
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	816,981,875.98

CUENTAS DE ORDEN

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	216,181,986.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	61,692,250.21
PRESUPUESTO MODIFICADO	449,410,499.57
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	93,123,057.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	8,634,132.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	502,143,045.74

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

Página 1/1



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 30 de noviembre 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,	79,912,917.79	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	22,361,041.54
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,			
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	79,912,917.79	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	22,361,041.54
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	79,912,917.79	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	22,361,041.54
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	57,551,876.25

JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 15 de DICIEMBRE de 2021
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS RUEDA AYALA



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 30 de noviembre 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,	465,598,949.74	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	231,631,764.70
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	231,631,764.70
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	465,598,949.74	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	35,940,556.11
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	465,598,949.74	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	508,998,932.96
		DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-43,399,983.22

JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

C.P. MANUEL ALBERTO ALVAREZ MEZA

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

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. CARLOS RUEDA AYALA



DIRECTOR GENERAL

ING. DAVID MIGUEL MAYRÉN CARRASCO



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA

Oaxaca
CREAR • CONSTRUIR • CRECER



CAO
Comisión de Aeropistas
de Oaxaca

Estado de Flujos de Efectivo

Caminos y Aeropistas de Oaxaca		
Del 1 de Enero al 30 de Noviembre del 2021		
Concepto	NOVIEMBRE	OCTUBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	625,065,211.32	546,805,691.52
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	465,598,949.74	385,686,031.95
Otros Orígenes de Operación	159,466,261.58	161,119,659.57
Aplicación	1,477,683,624.09	1,461,375,119.36
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	1,477,683,624.09	1,461,375,119.36
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-852,618,412.77	-914,569,427.84
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	726,892,569.27	739,513,187.54
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	726,892,569.27	739,513,187.54
Bienes Muebles		
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	706,598,561.30	719,219,179.57
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
<i>Endeudamiento Neto</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	0.00	0.00
<i>Servicios de la Deuda</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
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	-146,019,851.47	-195,350,248.27
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	102,114,736.18	52,784,339.38

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2021.
(PESOS)

Remito informe relacionado con la Información Financiera correspondiente al periodo de 1° de Enero al 30 de Noviembre 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	NOVIEMBRE- 2021
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	102,114,736
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.	77,404,499
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,582,372
Total de Activo Circulante	183,101,607
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	186,580,458
Bienes Muebles	664,126,217
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles.	-216,826,406
Total de Activo no Circulante	633,880,269
TOTAL ACTIVO	816,981,876



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de Noviembre 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 **\$102,114,736.00** (Ciento dos Millones Ciento Catorce Mil Setecientos Treinta y Seis 00/100M.N.), el saldo en bancos se detalla a continuación

Descripción	NOVIEMBRE – 2021
Fondos fijos de Caja	-
Bancos Moneda Nacional	102,114,736
Total	\$102,114,736

Con respecto al saldo de la cuenta de bancos el 99% **\$101,029,093** (Ciento Un Millones Veintinueve Mil Noventa 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
FISE 2014	1,445,167	Los saldos de las cuentas bancarias corresponden a obras pendientes de liberar su pago por el área técnico-operativo;
FISE 2021	98,550,879	
FONDEN 2013	1,033,047	
Total	\$101,029,093	

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 Noviembre 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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

por diversos adeudos a favor de este organismo, además de las provisiones por retenciones de nómina al mes de Noviembre del 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 **\$77,404,499.00** (Setenta y Siete Millones Cuatrocientos Cuatro Mil Cuatrocientos Noventa y Nueve Pesos 00/100M.N.), el saldo de este rubro se detalla a continuación:

Descripción	NOVIEMBRE-2021
Otras Cuentas por Cobrar	16,502,238
Deudores por Responsabilidades por Cobrar a CP	620,961
Otros Deudores Diversos por Cobrar Corto Plazo	60,281,300
Total	77,404,499

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 Acuerdos de Ministración del ejercicio 2011, de los cuales se prevé una conciliación de saldos con la Secretaria de Finanzas del Estado.

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 **\$60,281,300.00** (Sesenta Millones Doscientos Ochenta y Un Mil Trescientos Pesos 00/100M.N.), integrado por adeudos de recuperar por este organismo, como son clc's pendientes por ministrar por la SEFIN correspondientes a ejercicios 2015, 2016 y del ejercicio actual, como 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.

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 Noviembre 2021, cabe hacer mención que se están realizando la depuración de cuentas correspondiente.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

Descripción	NOVIEMBRE- 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 **\$186,580,458.00** (Ciento Ochenta y Seis Millones Quinientos Ochenta Mil Cuatrocientos Cincuenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.), al cierre del mes de Noviembre 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	NOVIEMBRE -2021
División de Terrenos y Construcción de obras de Urbanización en Proceso	0.00
Construcción de vías de Comunicación en Proceso	186,580,458
Total	\$186,580,458

Bienes muebles

Representa el valor total de los bienes muebles, maquinaria y vehículos de este organismo, al cierre del mes de Noviembre 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	NOVIEMBRE- 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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

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 Noviembre del 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	NOVIEMBRE – 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)

PASIVO

El saldo de este rubro al mes de Noviembre del 2021, asciende a la cantidad de **\$107,450,775.00** (Ciento Siete Millones Cuatrocientos Cincuenta Mil Setecientos Setenta y Cinco 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 Noviembre 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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

El saldo de este rubro es por un importe de **\$94,036,380.00** (Noventa Y cuatro Millones Treinta y Seis Mil Trescientos Ochenta 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 Noviembre 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	NOVIEMBRE – 2021
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	181,685
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	34,955,484
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	11,009,212
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP*	1,967,865
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP	478,064
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	13,570,840
Fondos Rotatorios por Pagar a Corto Plazo	264,760
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	413,804
Total	\$94,036,380

La cuenta Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP, el saldo por importe de **\$181,685.00**, (Ciento Ochenta y Un Mil Seiscientos Ochenta y Cinco Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a la provisión para el pago de préstamos directos al personal de base de este organismo.

La cuenta Contratistas por Obras en Bienes de Dominio Público son obligaciones para su pago a contratistas correspondiente a obras ejercidas durante este ejercicio, y de los ejercicios 2015 y 2016 por un importe de **\$34,955,484.00** (Treinta y Cuatro Millones Novecientos Cincuenta y Cinco mil Cuatrocientos Ochenta y Cuatro Pesos 00/100M.N.)

La cuenta Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público tiene un saldo por un importe de **\$11,009,212.00** (Once Millones Nueve Mil Doscientos Doce Pesos 00/100M.N.) el cual corresponde a la provisión de recursos para el pago de servicios personales y gastos de operación ejercidos durante este año, y de los ejercicios 2015 y 2016, mismo que se encuentran pendiente de radicar por la SEFIN.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

El importe de **\$1,967,865.00** (Un Millón Novecientos Sesenta y siete Mil Ochocientos Sesenta y Cinco Pesos 00/100M.N.) de la cuenta Retenciones de Impuestos por Pagar a CP corresponden a provisiones para el entero del ISSS de Sueldos y Salarios, Retenciones de ISR por concepto de Honorarios Profesionales, así como las Retenciones del 2% y 5% al Millar por concepto de Obras y el 1.5% de Supervisiones, además 2.5% por concepto de adquisiciones, mismas que se enteran en caso del ISSS por listas de raya y de la nómina normal y la Retención del ISR en el mes inmediato siguiente.

La cuenta de Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP tiene un saldo por importe de **\$478,064.00** (Cuatrocientos Setenta y Ocho Mil Sesenta y Cuatro 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 **\$13,570,840.00** (Trece Millones Quinientos Setenta Mil Ochocientos Cuarenta 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, Acreímex, 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 **\$264,760.00** (Doscientos Sesenta y Cuatro Mil Setecientos Sesenta Pesos 00/100 M.N.) de la cuenta de Fondos Rotatorios por Pagar a CP, para gastos menores de este organismo, mismo que se amortizará al 100% en el mes de diciembre del actual.

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 a un importe de **\$1,800,001.00** de acuerdos de ministración del ejercicio 2013 pendiente de Amortizar ante la Secretaria de Finanzas, sin embargo, y el importe de **\$26,830,768.00** (Veintiséis Millones Ochocientos Treinta Mil Setecientos Sesenta y Ocho Pesos 00/100 M.N.) que corresponde a acuerdos de ministración correspondiente a los ejercicios 2011 y 2012 pendientes de reintegrar a la SEFIN, se prevé una conciliación de saldos con la SEFIN, en razón de que así como existe este saldo pendiente de reintegrar a la SEFIN, la Secretaria de Finanzas también no adeuda cl's de obra y gastos de operación de los ejercicios 2015 y 2016.

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, mima que se encuentra en proceso de depuración.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Camino y Aeropistas
de Oaxaca

El saldo de la cuenta por un importe de **413,804.00** (Cuatrocientos Trece Mil Ochocientos Cuatro 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, esta cuenta se encuentra en proceso de depuración.

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	NOVIEMBRE –2021
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	13,414,395
Total	\$13,414,395

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 1º de Enero al 30 de Noviembre de 2021, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	NOVIEMBRE– 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	465,598,950
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	465,598,950
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
TRASNFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	231,631,765
AYUDAS SOCIALES	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	35,940,556



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

INVERSION PUBLICA	241,426,612
TOTAL, DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	508,998,933
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	\$-43,399,983

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados correspondiente al periodo del 01 de Enero al 30 de Noviembre del 2021, el cual asciende a un importe de **\$465,598,950.00** (Cuatrocientos Sesenta y cinco Millones Quinientos Noventa y Ocho Mil Novecientos Cincuenta Pesos 00/100M.N.) recursos que fueron comprometidos y devengados durante el Periodo de Enero a Noviembre 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 30 de Noviembre del 2021 por la cantidad de: **\$508,998,933.00** (Quinientos Ocho Millones Novecientos Noventa y Ocho Mil Novecientos Treinta y Tres Pesos 0/100M.N.) integrado de la siguiente manera:

- a) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público (52110) refleja un saldo de **\$231,631,765.00** (Doscientos Treinta y Un Millones Seiscientos Treinta y Un Mil Setecientos Sesenta 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 durante el periodo: del 1º de Enero al 30 de Noviembre de 2021.
- b) Disminución de Bienes por pérdida, Obsolescencia, Depreciaciones y Amortizaciones por un importe de **\$35,940,556.00** (Treinta y Cinco Millones Novecientos Cuarenta Mil Quinientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100M.N.) se integra por las bajas de bienes muebles y depreciaciones correspondientes al 30 de Noviembre 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.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

Ahorro Neto del Ejercicio

El Estado de Actividades refleja un Desahorro en cantidad de **\$-43,399,983.00** (- Cuarenta y Tres Millones Trescientos Noventa y Nueve Mil Novecientos Ochenta y Tres Pesos 00/100M.N.), que corresponde a la ministración de recursos federales por un importe de **\$117,967,056.00** (Ciento Diecisiete Millones Novecientos Sesenta y Siete Mil Cincuenta y Seis 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 Noviembre 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 30 de Noviembre de 2021, asciende a la cantidad de **\$135,291,550** (Ciento Treinta y Cinco Millones 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



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

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

CONCEPTO	NOVIEMBRE - 2021
Efectivos en Bancos – Dependencias	102,114,736



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

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

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$231,631,765
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)		\$508,998,933



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

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

1. Total de Ingresos (presupuestarios)	\$465,598,950
--	---------------

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)	\$465,598,950
---------------------------------	---------------



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



CAO
Caminos y Aeropistas
de Oaxaca

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

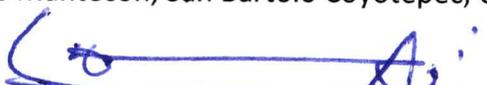
Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar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

Al 30 de Noviembre de 2021, las cuentas de Orden se integran de la siguiente forma:

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$216,181,987
AMPLIACIONES/REDUCCIONES	449,410,499
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	665,592,486
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	603,900,236
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	510,777,178
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	510,777,178
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROM.	61,692,250
PRESUPUESTO PAGADO	473,930,917
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	154,815,308

“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., Diciembre 15 de 2021.


ING. DAVID MIGUEL MAYHEN CARRASCO
DIRECTOR GENERAL




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


C.P. CARLOS RUEDA AYALA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO