



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE OAXACA



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1º. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Remito informe relacionado con la Información Financiera del Fideicomiso para el Desarrollo Logístico del Estado de Oaxaca, correspondiente al Cuarto Informe Trimestral del Ejercicio Enero – Diciembre de 2020.

### NOTAS A DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

#### ACTIVO

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo Equivalentes	2,619,869	11,253,472
Derechos a recibir efectivo o Equivalentes	11,908,068	24,792,298
Derechos a recibir bienes o servicios	0	0
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>14,527,937</b>	<b>36,045,770</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	1,186,153	1,186,153
Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-520,133	-520,133
<b>Total de Activo no Circulante</b>	<b>666,020</b>	<b>666,020</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>15,193,957</b>	<b>36,711,789</b>



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE OAXACA



**FIDELO**  
Fidelidad para el  
Desarrollo Logístico del  
Estado de Oaxaca

## **ACTIVO CIRCULANTE**

### **Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2020, presenta un saldo de \$2,619,869 (Dos millones seiscientos diecinueve mil ochocientos sesenta y nueve pesos) para el entero de las retenciones realizadas en el trimestre, así como el saldo disponible por la aportación del Gobierno del Estado de Veracruz, para dar cumplimiento al pago de los estudios del proyecto denominado "Elaboración del Plan Maestro Conceptual del Corredor Interoceánico Istmo de Tehuantepec"

### **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes**

En el rubro de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes, Deudores diversos por cobrar a c.p., el saldo que se expresa en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020, por \$ 11,908,068 (Once millones novecientos ocho mil sesenta y ocho pesos), corresponde entre otros a retenciones realizadas en las tres modalidades de nómina, MMyS, contrato y confianza, impuestos pendientes de enterar integrándose de la siguiente forma: Impuestos Sobre Sueldos y Salarios ISSS contribuciones: IMSS, Seguro de Vida, Fondo de pensiones, FOMEPADE, SOFOM, FONACOT, y la provisión de saldos pendientes de amortizar por acuerdos de ministración, así como de compromisos adquiridos con terceros pendientes de ministrar por la Secretaría de Finanzas del gobierno del Estado de Oaxaca.

## **ACTIVO NO CIRCULANTE**

### **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Los Bienes Inmuebles representan el avance por la ejecución de las obras en proceso pendientes de transferir en este ejercicio, sin información que revelar para el cuarto trimestre del ejercicio 2020.

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE OAXACA

## Bienes muebles

El rubro de Bienes Muebles del Fideicomiso para el Desarrollo Logístico del Estado de Oaxaca al 31 de diciembre de 2020, está integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
Muebles de Oficina y Estantería	123,749	123,749
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	370,446	370,446
Equipos y Aparatos Audiovisuales	13,500	13,500
Automóviles y Camiones	656,880	656,880
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	15,778	15,778
Equipo de Comunicación y de Telecomunicación	5,799	5,799
<b>TOTAL Bienes Muebles</b>	<b>1,186,153</b>	<b>1,186,153</b>
Menos: Depreciación, deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Muebles	-520,133	-520,133
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>666,020</b>	<b>666,020</b>

## PASIVO

El saldo en los pasivos al 31 de diciembre de 2020, asciende a la cantidad de \$14,527,938 (Catorce millones quinientos veintisiete mil novecientos treinta y ocho pesos) por los compromisos adquiridos con los proveedores, contratistas y prestadores de servicios, por las adquisiciones de bienes y contratación de servicios relacionados con obra pública por pagar a corto plazo, en este rubro se contemplan además los montos de las provisiones de la nómina del personal en sus tres modalidades, MMyS, Contrato y Confianza.

## PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
<b>Cuentas por Pagar a corto plazo</b>	<b>14,527,938</b>	<b>36,045,770</b>
Contratistas por obras públicas por Pagar a CP	0	13,261,135
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	100,269	115,564
Retenciones y contribuciones por Pagar a CP	546,014	683,889
Retenciones del Sistema de seguridad social por Pagar a CP	1,959	1,882
Otras retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	4,668	721
Fondos Rotatorios por Pagar a CP	0	0
Otras Cuentas por Pagar a corto plazo	13,875,028	21,982,580



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE OAXACA



## HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>666,019</b>	<b>939,782</b>
Resultados de Ejercicio (ahorro/Desarrollo)	0	
Resultado de ejercicios Anteriores	666,019	939,782
<b>Total de Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>666,019</b>	<b>939,782</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desarrollo)	0	-273,763
<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>15,193,957</b>	<b>36,711,789</b>

En el resultado del ejercicio del cuarto informe enero-diciembre de 2020, no se refleja saldo debido a que los ingresos corresponden a los mismos recursos devengados en el ejercicio.

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 1º de enero al 31 de diciembre de 2020, integrado de la siguiente forma:

CUENTAS	EJERCICIO FISCAL 2020	EJERCICIO FISCAL 2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,189,409	39,206,551
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>23,189,409</b>	<b>39,206,551</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
TRASNFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,528,562	8,492,734
AYUDAS SOCIALES	0	0
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0</b>	<b>273,763</b>
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>14,660,848</b>	<b>30,713,816</b>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>23,189,409</b>	<b>39,480,313</b>
<b>AHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>0</b>	<b>-273,763</b>



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE OAXACA

**Oaxaca**  
CREAR • CONSTRUIR • CRECER



**FIDELO**  
Fidelidad para el  
Desarrollo Logístico del  
Estado de Oaxaca

## Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos ministrados por la Secretaría de Finanzas por el periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2020, el cual asciende a un importe de \$ 23,189,409 (Veintitrés millones ciento ochenta y nueve mil cuatrocientos nueve pesos)

## Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas, corresponden a los recursos pagados por la Entidad durante el periodo del 1º de enero al 31 de diciembre de 2020, por la cantidad de \$ 8,528,562 (Ocho millones quinientos veintiocho mil quinientos sesenta y dos pesos) por las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

## Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Corresponde a las depreciaciones de los bienes muebles del presente ejercicio. En este cuarto trimestre sin información que revelar, debido a la contingencia sanitaria no se pudo validar las cifras de depreciación con la Dirección de Patrimonio con la vida útil de los bienes muebles para continuar con la depreciación.

## Inversión Pública

Corresponde a los recursos ejercidos por la ejecución de los proyectos contemplados en el plan de trabajo de acuerdo a los avances contemplados en el cuarto trimestre, por \$ 14,660,848 (Catorce millones seiscientos sesenta mil ochocientos cuarenta y ocho pesos)

## Ahorro Neto del Ejercicio

En el Estado de Actividades, del periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2020, no se refleja ahorro neto del ejercicio.



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE OAXACA



**FIDELO**  
Fideicomiso para el  
Desarrollo Logístico del  
Estado de Oaxaca

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA

#### Variaciones de la hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio

#### Hacienda Pública/ Patrimonio Neto

#### Resultados de Ejercicios Anteriores

El saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2020, en el periodo del 1º de enero al 31 de diciembre, refleja la cantidad de \$ 666,019 (Seiscientos sesenta y seis mil diecinueve pesos) que corresponde al patrimonio integrado por los bienes muebles propiedad del Fideicomiso.

RUBRO	VARIACIONES
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	939,782
Resultados de Ejercicios Anteriores	666,019
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2020</b>	<b>666,019</b>



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE OAXACA

**Oaxaca**  
CREAR • CONSTRUIR • CRECER



**FIDELO**  
Fidelidad para el  
Desarrollo Logístico del  
Estado de Oaxaca

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### Efectivo y equivalentes

1. Análisis de saldo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes:

CONCEPTO	2020	2019
Efectivos en Bancos – Tesorería		
Efectivos en Bancos - Dependencias	2,619,869	11,253,472
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivos y Equivalentes	2,619,869	11,253,472

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desarrollo antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	2020	2019
<b>Ahorro/Desarrollo antes de rubros Extraordinarios</b>		
Movimientos de partida (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	520,133	520,133
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		