



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El periodo que se informa está a cargo del Ing. Jorge Alberto Cota Pérez, Director General de la Junta Estatal de Caminos de Baja California Sur, responsabilidad que acredito con nombramiento expedido por el Ejecutivo del Estado Víctor Manuel Castro Cosío de fecha dieciséis de diciembre del año dos mil veintidós, para efecto de desempeñar el cargo de Director General; en razón de lo rezado por la fracción III del artículo 79 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California Sur, así como en el diario oficial número cuarenta y siete de fecha veinte de diciembre de mil novecientos ochenta y siete; en el cual manifiesta el Poder Legislativo del Estado de Baja California Sur el decreto número seiscientos cincuenta y tres: Se crea la Junta Estatal de Caminos de Baja California Sur, como un organismo público descentralizado, con personalidad y patrimonio propios.

Misión.- Proyectar, construir, conservar y reconstruir la red carretera estatal y caminos rurales, mediante la sana y transparente administración de los recursos públicos destinados para estos fines, con el firme objetivo de que todos los sudcalifornianos, así como visitantes nacionales y extranjeros se trasladen vía terrestre de forma cómoda y segura por nuestro estado.

Visión.- Acorde a los ejes rectores del plan estatal de desarrollo, buscaremos el abatimiento en el rezago en materia de infraestructura pública correspondiente a vías terrestres, con modernidad, seguridad y calidad, que todos los habitantes y paseantes de Baja California Sur merecen, con propuestas innovadoras y funcionales que ubiquen a la infraestructura del estado a la vanguardia de servicios.

Objetivo.- Llevar a cabo acciones relativas a la proyección, presupuestación, construcción, reconstrucción, modernización, conservación, de obras públicas relacionadas con la infraestructura carretera estatal así como caminos rurales, mediante la transparente aplicación de los recursos autorizados para este fin, respetando las normas, especificaciones, reglamentos y demás lineamientos que intervienen en los procesos de proyección, presupuestación, contratación, adquisición y ejecución, de forma ordena, que garanticen la seguridad, funcionalidad y satisfacción de los usuarios.

Dentro de la dependencia no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



**b) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

<b>BANCOS</b>	
BANORTE CTA 0641251647	14,163.06
BANCOMER CTA. 0111516574	60,612.75
BANCOMER CTA. 0117174357	36,490.54
BANORTE CTA. 1178744503	4,328.94
BANCOMER CTA. 0119889019	3,006,103.26
BANCOMER 0119964193	277,031.55
BANCOMER CTA. 0120346152	13,328.63
BANCOMER CTA. 0120346004	15,002.98
BANCOMER CTA. 0120346209	10,362.57
BANCOMER CTA. 0120346055	10,920.62
BANCOMER CTA. 0120346101	22,293.30
BANCOMER CTA. 0120759422	103,085.01
BANCOMER CTA. 0120759406	9,715.23
BANCOMER CTA. 0121519956	19,925.76
BANCOMER CTA. 0121704079	922,709.00
BANCOMER CTA. 0121710893	407,044.68
BANCOMER CTA. 0121710869	624,530.64
BANCOMER CTA. 0121704125	8,771.10
BANCOMER CTA. 0121704109	19,004.49
BANCOMER CTA. 0121640542	0.02
BANCOMER CTA. 0122129272	0.07
BANCOMER CTA. 0122129205	0.45
BANCOMER CTA. 0122129248	0.14
BANCOMER CTA. 0122452235	46,832.50
BANCOMER CTA. 0122452634	46,832.50
BANCOMER CTA. 0122851423	377,554.82
BANCOMER CTA. 0122851385	402,633.19
BANCOMER CTA. 0123053601	531,203.06
BANCOMER CTA. 0123048500	15,085.60
BANCOMER CTA. 0123048519	1,800,000.00
BANCOMER CTA. 0123158306	117,256.13
BANORTE CTA. 1249897710	126,120.46
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>9,048,943.05</b>



**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

RP-OBR-01/16 PAV. VIALIDADES PALMS VENTURE	2,831.21
CONVENIOS	8,935,111.15
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	150,000.00

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

**9,087,942.36**

JOSE LUIS VARGAS UGALDE	2,295.00
MURILLO MATERIALES SA DE CV	348.51
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	78,701.70
FUNERALES CENTAURO PARA BAJA CALIFORNIA SUR AC	908.32
RAUL MORONI CAMPOS GARCIA	6,960.00
JOSE ABEL ROMERO OSUNA	100.00
RAUL ENRIQUE TORRES GONZALEZ	16,000.00
MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA	60,968.00
MONICA OLACHEA CHAVEZ	3,321.59
JORGE ALBERTO COTA PEREZ	50,000.00
CARLOS HERNAN CORTEZ BARRERA	30.00
LUIS ANTONIO BUELNA JIMENEZ	2,000.00
GEMMA ALEJANDRA MUÑOZ OSUNA	4,500.00
RAMON DANIEL INZUNZA ASTORGA	428.50
SONIA MARIBEL MORALES	3,181.82
BERNARDO MURILLO ARVIZU	1,400.00
JAVIER ANTONIO CASTRO MOLINA	600.00
JULIO ROMERO OROZCO	600.00
MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA	7,500.00



MARIA GUADALUPE PELATOS NUÑEZ.	1,750.00
MIGUEL CAMACHO REYES	700.00
LUIS ENRIQUE MAYORAL MOLINA	400.00
LUIS SALORIO MANZANO	600.00
ROBERTO ENRIQUE SANCHEZ ROBINSON	7,062.22
ANDRES DAMIAN ORNELAS RICO	1,000.00
JOSE ALBERTO CHAVEZ MANZANAREZ	15,066.81
JUVENTINO NUÑEZ COSIO	1,050.00
FRANCISCO JAVIER IBARRA LOPEZ	874.98
JOSE REFUGIO AVILES GARZA	600.00
JUAN CARLOS MURILLO MURILLO	399.96
BLANCA ESTHELA GARCIA SANCHEZ	6,000.00
RAMIRO CRISTOFORO SANCHEZ OROZCO	999.96
HUMBERTO SALVADOR MARQUEZ ALVAREZ	1,200.00
FRANCISCO FRANCOIS CASTRO HIGUERA.	- 750.00
ROSA ANGELICA GALVAN GONZALEZ	6,111.01
JANETH BIBIANA ACEVES	1,375.00
ELIZABETH CAMACHO QUINTERO	2,153.80
JUAN MANUEL COSSIO CESEÑA	- 0.10
ALEJANDRA DUARTE CARBALLO	3,000.00
JORGE ALBERTO COTA PEREZ	212,968.42
KARLA LIZETH MORALES LOZANO	1,800.00
ISRAEL CLEMENTE PALMEROS	1,820.00
ALMAMIA GUADALUPE AGUILAR CASTILLO	2,500.00
OSCAR GUADALUPE ALAMILLO CADENA	598.70
FRANCSICO FRANCOIS CASTRO HIGUERA	1,500.00
NESTOR MANUEL OJEDA PEÑA	1,750.00

**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

**512,374.20**



JESUS DAVID SOTO MURILLO	1,155.65
JORGE LUIS ZAZUETA MORENO	10,000.00
CARLOS OMAR MARQUEZ CADENA	10,000.00
ALBERTO GARCIA PINO	10,000.00
JOSE REAL VALADEZ	15,000.00
EDGAR ALONSO JAVALERA VERGARA	10,000.00
JORGE ALBERTO COTA PEREZ	5,000.00
J TRINIDAD GUTIERREZ ROMERO	- 80.00
CARLOS HERNAN CORTEZ BARRERA	20,000.00
IGNACIO ROJO GASTELUM	10,000.00
EDGAR ZAPATA BALANZAR	10,000.00
NANCY ESTEFANIA ORTIZ MARTINEZ	5,000.00
ROBERTO GUZMAN GONZALEZ	20,000.00

**DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO**

**126,075.65**

**TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

**9,726,392.21**

CADECO SA DE CV	418.84
EMPRESAS MATCO SA DE CV	13,513.08
PINTURAS VARE OPERADORA DE LA BAJA SA DE CV	540.00
JOSE MANUEL MONTOYA MORFIN	60.00
DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL CALE SA DE CV	500.00
MARIO JOSE YUEN JUAREZ	40.00
CL SERVICIOS INTERNACIONALES SA DE CV	7.86

**TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

**\$15,079.78**



**Activo No Circulante:**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

<b>BIENES INMUEBLES</b>	
EDIFICIOS	5,622,150.00
TERRENOS	40,894,000.00
CONSTRUCCIÓN EN PROCESO	36,208,997.72
<b>BIENES MUEBLES</b>	
MAQUINARIA Y VEHÍCULOS	9,803,888.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	2,446,499.16
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	
LICENCIAS INFORMÁTICAS	5,108.84
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO</b>	<b>\$94,980,643.72</b>

**Pasivo:**

<b>PASIVO</b>	
PASIVO CIRCULANTE	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-252.18
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,316,719.44
CONTRATISTAS OIR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.01
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,915,063.75
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,762,675.31
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$18,994,206.31</b>



I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

INGRESOS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	54,743,857.65
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	36,728,055.83
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
INGRESOS FINANCIEROS	250.78
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	8,685.76
<b>TOTAL</b>	<b>\$91,480,850.02</b>

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS	
SERVICIOS PERSONALES	31,826,612.95
MATERIALES Y SUMINISTROS	24,170,316.58
SERVICIOS GENERALES	29,635,417.28
OTROS GASTOS	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$85,632,346.81</b>



**II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

No existen movimientos durante este periodo.

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

**Efectivo y equivalentes**

1. En el análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y equivalentes es como sigue:

	<b>2024</b>
Efectivo en Bancos – Tesorería	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	9,048,943.05
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>9,048,943.05</b>

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.



### c) NOTAS DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, 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.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

##### *Contables:*

Valores	\$	-
Emisión de obligaciones	\$	-
Avales y garantías	\$	-
Juicios	\$	-

No hay al 30 de junio del 2024.

##### *Presupuestarias:*

#### CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

##### LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	142,564,724.31
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	52,592,914.71
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,509,040.42
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	91,480,850.02
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	82,605,850.02



PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	105,905,683.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	17,745,840.18
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	88,159,842.82
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	88,069,731.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	86,018,417.89
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	77,315,694.96

Al 30 de junio de 2024 no existen valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumento de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

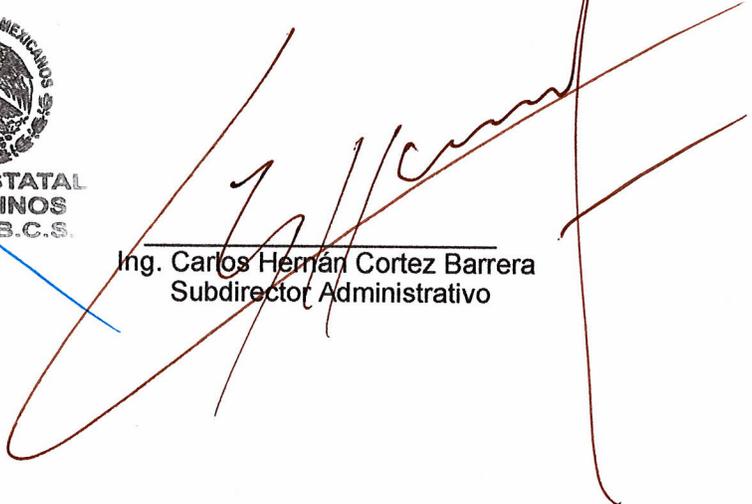
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"





JUNTA ESTATAL  
DE CAMINOS  
LA PAZ, B.C.S.

Ing. Jorge Alberto Cota Pérez  
Director General



Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera  
Subdirector Administrativo