



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

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

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

| <b>BANCOS</b>            |              |
|--------------------------|--------------|
| BANCOMER CTA. 192271915  | 0.00         |
| BANORTE CTA 0641251647   | 144,145.83   |
| BANORTE CTA. 275347552-5 | 0.00         |
| BANCOMER CTA. 0111516574 | 60,612.23    |
| BANCOMER CTA. 0117174357 | 36,490.23    |
| BANCOMER CTA. 0119110518 | 0.00         |
| BANORTE CTA. 1178744503  | 4,703.66     |
| BANCOMER CTA. 0119889019 | 1,546,121.58 |
| BANCOMER 0119964193      | 277,029.16   |
| BANCOMER CTA. 0120042633 | 0.00         |
| BANCOMER CTA. 0120035483 | 0.00         |
| BANCOMER CTA. 0120346152 | 13,328.37    |
| BANCOMER CTA. 0120346004 | 15,002.85    |
| BANCOMER CTA. 0120346209 | 10,362.48    |
| BANCOMER CTA. 0120346055 | 10,920.53    |
| BANCOMER CTA. 0120346101 | 47,292.89    |
| BANCOMER CTA. 0120759422 | 194,337.04   |
| BANCOMER CTA. 0120759406 | 26,649.92    |
| BANCOMER CTA. 0120941387 | 0.00         |
| BANCOMER CTA. 0121519956 | 20,080.76    |
| BANCOMER CTA. 0121580558 | 0.00         |
| BANCOMER CTA. 0121704079 | 0.00         |
| BANCOMER CTA. 0121704052 | 0.00         |
| BANCOMER CTA. 0121710893 | 407,044.68   |
| BANCOMER CTA. 0121710869 | 60,358.58    |
| 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            | 2,364,881.09           |
| BANCOMER CTA. 0122851385            | 229,217.21             |
| BANCOMER CTA. 0123053601            | 3,710,401.48           |
| BANCOMER CTA. 0123048500            | 15,085.60              |
| BANCOMER CTA. 0123048519            | 1,399,376.13           |
| BANCOMER CTA. 0123158306            | 117,256.13             |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b> | <b>\$10,832,139.70</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                                  | 4,230,984.59          |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES                   | 1,650,000.00          |
| <b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>    | <b>\$5,883,815.80</b> |

|  |           |
|--|-----------|
| 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                      | 6960      |
| IVAN MURILLO PERALTA                           | 2,925.00  |
| JOSE ABEL ROMERO OSUNA                         | 100.00    |
| RAUL ENRIQUE TORRES GONZALEZ                   | 16000     |
| MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA                      | 60,968.00 |
| MONICA OLACHEA CHAVEZ                          | 3,321.59  |
| JORGE ALBERTO COTA PEREZ                       | 50000     |



|                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| CARLOS HERNAN CORTEZ BARRERA        | 59,756.75  |
| LUIS ANTONIO BUELNA JIMENEZ         | 3,000.00   |
| GEMMA ALEJANDRA MUÑOZ OSUNA         | 5500       |
| RAMON DANIEL INZUNZA ASTORGA        | 857.10     |
| BERNARDO MURILLO ARVIZU             | 1,800.00   |
| VIRGINIA CRUZ RIVERON ALVARADO      | 600        |
| JAVIER ANTONIO CASTRO MOLINA        | 800.00     |
| JULIO ROMERO OROZCO                 | 1,000.00   |
| MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA           | 7500       |
| MARIA GUADALUPE PELATOS NUÑEZ.      | 2,250.00   |
| MIGUEL CAMACHO REYES                | 900.00     |
| LUIS ENRIQUE MAYORAL MOLINA         | 800        |
| LUIS SALORIO MANZANO                | 1,000.00   |
| ROBERTO ENRIQUE SANCHEZ ROBINSON    | 8,346.32   |
| ANDRES DAMIAN ORNELAS RICO          | 1500       |
| DAVID ANTONIO COSIO CESEÑA          | 1,000.00   |
| JOSE ALBERTO CHAVEZ MANZANAREZ      | 8,285.00   |
| JUVENTINO NUÑEZ COSIO               | 1350       |
| FRANCISCO JAVIER IBARRA LOPEZ       | 1,791.66   |
| JOSE REFUGIO AVILES GARZA           | 1,000.00   |
| JUAN CARLOS MURILLO MURILLO         | 799.96     |
| BLANCA ESTHELA GARCIA SANCHEZ       | 7,000.00   |
| RAMIRO CRISTOFORO SANCHEZ OROZCO    | 1,999.96   |
| HUMBERTO SALVADOR MARQUEZ ALVAREZ   | 1600       |
| FRANCISCO FRANCOIS CASTRO HIGUERA.  | -250.00    |
| ROSA ANGELICA GALVAN GONZALEZ       | 7,222.15   |
| JANETH BIBIANA ACEVES               | 1925       |
| ELIZABETH CAMACHO QUINTERO          | 2,769.20   |
| JUAN MANUEL COSSIO CESEÑA           | -0.10      |
| ALEJANDRA DUARTE CARBALLO           | 3500       |
| JORGE ALBERTO COTA PEREZ            | 212,968.42 |
| MARIA DE LOS ANGELES OROZCO VENEGAS | 500.00     |
| KARLA LIZETH MORALES LOZANO         | 2400       |
| ISRAEL CLEMENTE PALMEROS            | 1,487.50   |
| RENE MIGUEL PICHARDO GOMEZ          | 600.00     |
| ALMAMIA GUADALUPE AGUILAR CASTILLO  | 3000       |
| OSCAR GUADALUPE ALAMILLO CADENA     | 769.80     |
| FRANCISCO FRANCOIS CASTRO HIGUERA   | 1,500.00   |
| NESTOR MANUEL OJEDA PEÑA            | 2250       |



**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO** **\$583,606.84**

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| JESUS DAVID SOTO MURILLO       | 17,606.97 |
| JORGE LUIS ZAZUETA MORENO      | 15,000.00 |
| CARLOS OMAR MARQUEZ CADENA     | 10,000.00 |
| ALBERTO GARCIA PINO            | 25,000.00 |
| 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        | 10,000.00 |

**DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO** **\$152,526.97**

**TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES** **\$6,619,949.61**

|   |           |
|---|-----------|
| 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  | 2,404,196.28           |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>   |                        |
| LICENCIAS INFORMÁTICAS   | 5,108.84               |
| <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO</b> | <b>\$94,938,340.84</b> |

**Pasivo:**

| <b>PASIVO</b>   |                        |
|---|------------------------|
| PASIVO CIRCULANTE                                       |                        |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO            | 64,055.42              |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                     | 20,064,085.36          |
| CONTRATISTAS OIR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | -0.01                  |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR                  | 1,270,278.93           |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                   | 1,908,878.61           |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                     | <b>\$23,307,298.31</b> |



I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**Ingresos de Gestión**

| <b>INGRESOS</b>   |                        |
|---|------------------------|
| <b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>                         |                        |
| FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES                              | 44,919,901.33          |
| <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b> |                        |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES                                      | 30,899,952.19          |
| <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>                            |                        |
| INGRESOS FINANCIEROS  | 250.78                 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS                            | 8,685.76               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>\$75,819,853.52</b> |

**Gastos y Otras Pérdidas:**

| <b>GASTOS</b>            |                        |
|--------------------------|------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES     | 26,559,202.89          |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 22,577,073.31          |
| SERVICIOS GENERALES      | 26,383,451.48          |
| OTROS GASTOS             | 0.00                   |
| <b>TOTAL</b>             | <b>\$75,519,727.68</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:

|   | 2024          |
|---|---------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería           | 0.00          |
| Efectivo en Bancos- Dependencias        | 10,832,139.70 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  | 0.00          |
| Fondos con afectación específica        | 0.00          |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00          |
| Total de Efectivo y Equivalentes        | 10,832,139.70 |

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.

### b) 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 31 de mayo del 2024.

*Presupuestarias:*

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

LEY DE INGRESOS

|  |                |
|--|----------------|
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA                     | 141,149,113.56 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                 | 66,829,351.29  |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 1,509,027.79   |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA                    | 75,828,790.06  |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA                    | 70,157,916.62  |

PRESUPUESTO DE EGRESOS

|   |               |
|---|---------------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | 93,318,514.99 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | 15,403,705.35 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 0.00          |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | 77,914,809.64 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | 77,914,809.64 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | 71,740,100.47 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | 63,687,496.23 |



Al 31 de mayo 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.

### c) 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.

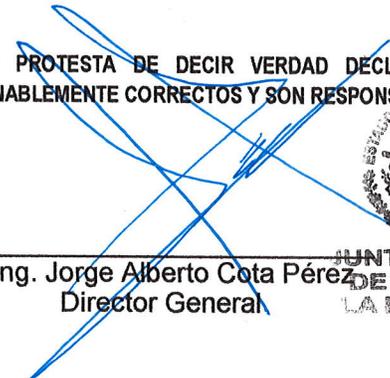
Misión.- Proyectar, construir, conservar y reconstruir la red carretera estatal y caminos rurales, mediante la sana y transparente administración de los recursos públicos destinados para estos fines, con el firme objetivo de que todos los sudcalifornianos, así como visitantes nacionales y extranjeros 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.

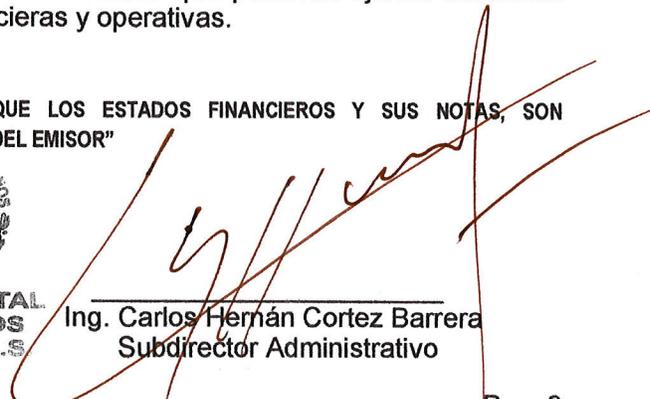
Objetivo.- Llevar a cabo acciones relativas a la proyección, presupuestación, construcción, reconstrucción, modernización, conservación, de obras públicas relacionadas con la infraestructura carretera estatal así como caminos rurales, mediante la transparente aplicación de los recursos autorizados para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

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

  
Ing. Jorge Alberto Cota Pérez  
Director General



  
Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera  
Subdirector Administrativo