



## 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 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.



**b) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

<b>BANCOS</b>	
BANORTE CTA 0641251647	40,211.38
BANORTE CTA. 1178744503	3,466.75
BANCOMER CTA. 0119889019	1,277,694.92
BANCOMER CTA. 0120346004	15,003.37
BANCOMER CTA. 0120346101	10,689.67
BANCOMER CTA. 0120759422	488,395.40
BANCOMER CTA. 0121710893	2,146.68
BANCOMER CTA. 0121710869	402.08
BANCOMER CTA. 0122452235	46,832.50
BANCOMER CTA. 0122452634	46,832.50
BANCOMER CTA. 0122851423	5,936,495.49
BANCOMER CTA. 0122851385	116,259.15
BANCOMER CTA. 0123053601	319,473.05
BANCOMER CTA. 0123048500	15,085.60
BANCOMER CTA. 0123048519	829,262.52
BANORTE CTA. 1249897710	59,514.12
BANORTE CTA. 1260835173	3,284.39
BANCOMER CTA. 0123566986	607,517.40
BANORTE CTA. 1260835212	261,006.38
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>10,079,573.35</b>



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

SECRETARIA DE FINANZAS DE B.C.S.	621.61
PAV. VIALIDADES PALMS VENTURE	2,831.21
CONVENIOS	10,816,094.41
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	150,000.00
<b>CUENTAS POR COBRR A CORTO PLAZO</b>	<b>10,969,547.23</b>

JOSE LUIS VARGAS UGALDE	2,295.00
MURILLO MATERIALES SA DE CV	348.51
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	78,727.86
FUNERALES CENTAURO PARA BAJA CALIFORNIA SUR AC	2,220.96
RAUL MORONI CAMPOS GARCIA	6,960.00
ALBERTO GARCIA PINO	-22.11
CARLOS OMAR MARQUEZ CADENA	-5,005.31
JESUS ANTONIO LARA CESEÑA	-1,212.96
JORGE LUIS ZAZUETA MORENO	-10,965.86
JOSE ABEL ROMERO OSUNA	100.00
JESUS MANUEL MOORE OJEDA	-398.35
RAUL ENRIQUE TORRES GONZALEZ	16,000.00
MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA	60,968.00
MONICA OLACHEA CHAVEZ	3,321.59
HIRAN ISRAEL PEREZ OJEDA	0.00
JORGE ALBERTO COTA PEREZ	50,000.00
CARLOS HERNAN CORTEZ BARRERA	100,030.62
ANDRES GAMEZ SALDIVAR	-111.62
LUIS ANTONIO BUELNA JIMENEZ	-0.04
GEMMA ALEJANDRA MUÑOZ OSUNA	10,251.40
RAMON DANIEL INZUNZA ASTORGA	1,999.90



SONIA MARIBEL MORALES	1,272.68
BERNARDO MURILLO ARVIZU	200.00
JULIO ROMERO OROZCO	2,000.00
MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA	7,500.00
MARIA GUADALUPE PELATOS NUÑEZ.	250.00
MIGUEL CAMACHO REYES	100.00
LUIS SALORIO MANZANO	750.00
ROBERTO ENRIQUE SANCHEZ ROBINSON	3,209.92
ANGEL CESAR GONZALEZ ANGULO	-75.00
DAVID ANTONIO COSIO CESEÑA	-0.04
JOSE ALBERTO CHAVEZ MANZANAREZ	5,957.67
JUVENTINO NUÑEZ COSIO	150.00
FRANCISCO JAVIER IBARRA LOPEZ	299.96
JOSE REFUGIO AVILES GARZA	3,571.40
JUAN CARLOS MURILLO MURILLO	-0.04
BLANCA ESTHELA GARCIA SANCHEZ	3,000.00
RAMIRO CRISTOFORO SANCHEZ OROZCO	-0.04
JORGE LUIS ZAZUETA MORENO	5,500.00
FRANCISCO FRANCOIS CASTRO HIGUERA.	-1,500.00
ROSA ANGELICA GALVAN GONZALEZ	7,777.59
NORBERTO ORTIZ QUINTERO	-115.00
JANETH BIBIANA ACEVES	1,171.42
ELIZABETH CAMACHO QUINTERO	307.60
JUAN MANUEL COSSIO CESEÑA	749.90
ALEJANDRA DUARTE CARBALLO	1,500.00
JORGE ALBERTO COTA PEREZ	212,968.42
IGNACIO GERALDO VERDUZCO	1,500.00
BRUMA GUILLERMINA ANGULO MEZA	2,000.00



KARLA LIZETH MORALES LOZANO	3,583.33
ISRAEL CLEMENTE PALMEROS	1,333.32
ALMAMIA GUADALUPE AGUILAR CASTILLO	1,000.00
OSCAR GUADALUPE ALAMILLO CADENA	85.40
FRANCISCO FRANCOIS CASTRO HIGUERA	1,500.00
NESTOR MANUEL OJEDA PEÑA	250.00
ALEJANDRO QUINTANA AVILES	20,833.32
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>604,139.40</b>

JORGE LUIS ZAZUETA MORENO	10,000.00
CARLOS OMAR MARQUEZ CADENA	20,000.00
ALBERTO GARCIA PINO	10,000.00
JOSE REAL VALADEZ	30,000.00
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
EDGAR ZAPATA BALANZAR	10,000.00
NANCY ESTEFANIA ORTIZ MARTINEZ	5,000.00
ROBERTO GUZMAN GONZALEZ	20,000.00
<b>DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO</b>	<b>139,920.00</b>

**TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES** **11,713,606.63**



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
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	7,523.00
<b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>22,602.78</b>

**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	2,469,387.12
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	
LICENCIAS INFORMÁTICAS	5,108.84
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO</b>	<b>\$95,003,531.68</b>



**Pasivo:**

<b>PASIVO</b>	
PASIVO CIRCULANTE	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	34,420.53
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,485,592.03
CONTRATISTAS OIR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.01
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,233,250.78
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,041,162.28
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>11,794,425.61</b>

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

<b>INGRESOS</b>	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	79,259,027.21
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	54,679,464.43
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
INGRESOS FINANCIEROS	250.78
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	8,685.76
<b>TOTAL</b>	<b>\$133,947,428.18</b>



**Gastos y Otras Pérdidas:**

<b>GASTOS</b>	
SERVICIOS PERSONALES	49,767,087.46
MATERIALES Y SUMINISTROS	31,654,231.12
SERVICIOS GENERALES	36,429,570.01
OTROS GASTOS	0
<b>TOTAL</b>	<b>\$117,850,888.59</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	10,079,573.35
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>10,079,573.35</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 septiembre del 2024.



*Presupuestarias:*

**CUENTAS DE ORDEN  
PRESUPUESTARIAS**

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	178,958,842.23
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	49,793,854.67
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,782,440.62
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	133,947,428.18
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	123,191,444.92

PRESUPUESTO DE EGRESOS

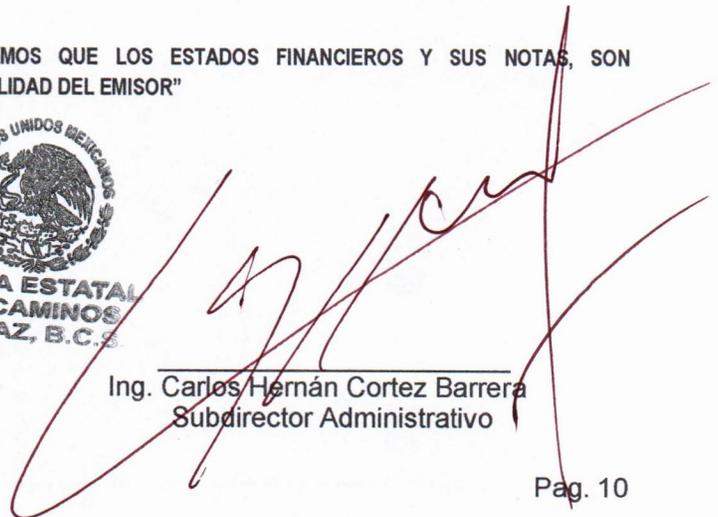
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	161,848,378.90
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	41,447,106.34 0
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	120,401,272.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	120,311,161.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	120,002,462.79
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	116,280,730.74

Al 30 de septiembre 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"

  
Ing. Jorge Alberto Cota Pérez  
Dirección General



  
Ing. Carlos Hernán Cortez Barrera  
Subdirector Administrativo