



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

BANCOS	
BANCOMER CTA. 0119889019	7.48
BANCOMER CTA. 0121710869	402.08
BANCOMER CTA. 0122452235	44,648.50
BANCOMER CTA. 0122452634	44,219.50
BANCOMER CTA. 0122851423	208,061.21
BANCOMER CTA. 0122851385	38,048.28
BANCOMER CTA. 0123053601	639,228.89
BANCOMER CTA. 0123048519	37.98
BANCOMER CTA. 0123566986	625.00
BANCOMER CTA. 0123716058	499,209.73
BANORTE CTA.1295532764	500.00
BANCOMER CTA. 0124365798	3,012,840.15
BANORTE CTA. 1295532755	147,423.71
BANORTE CTA. 1260835520	615,038.01
BANORTE CTA. 1260835548	158,958.59
BANORTE CTA. 1260835539	1,275,004.60
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE	6,684,253.71



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	21,060,111.15
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	150,000.00

CUENTAS POR COBRR A CORTO PLAZO

21,213,563.97

JOSE LUIS VARGAS UGALDE	2,295.00
MURILLO MATERIALES SA DE CV	348.51
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	78,861.03
RAUL MORONI CAMPOS GARCIA	6,960.00
JOSE ABEL ROMERO OSUNA	100.00
JOSE REFUGIO AVILES GARZA	667.50
JULIAN HERNANDEZ RAMIREZ	1,112.00
LUIS ANTONIO BUELNA JIMENEZ	-500.00
JOSE LUIS SOTO JIMENEZ	2,613.00
VIRGINIA CRUZ RIVERON ALVARADO	-650.00
JESUS IVAN GONZALEZ MOLINA	926.66
BLANCA ESTHELA GARCIA SANCHEZ	13,400.00
RAUL ENRIQUE TORRES GONZALEZ	16,000.00
EDGAR ZAPATA BALANZAR	30.96
MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA	60,968.00
MONICA OLACHEA CHAVEZ	3,321.59
JORGE ALBERTO COTA PEREZ	0.08
CARLOS HERNAN CORTEZ BARRERA	4,724.56
ALEJANDRO QUINTANA AVILES	0.08
LUIS ANTONIO BUELNA JIMENEZ	5,999.96
GEMMA ALEJANDRA MUÑOZ OSUNA	2,700.00
VIRGINIA CRUZ RIVERON ALVARADO	12,350.00
MIGUEL ALFONSO MEZA OSUNA	7,500.00
JULIAN HERNANDEZ RAMIREZ	-185.34
JOSE ALBERTO CHAVEZ MANZANAREZ	13,500.00
JOSE REFUGIO AVILES GARZA	1,347.31



KARLA LIZETH MORALES LOZANO	8,688.88
ISRAEL CLEMENTE PALMEROS	1,299.96
JACOB SAMUEL RUEDA OSUNA	7,000.00
RODRIGO ANTONIO VERDUGO AVILES	741.32
BENITO DE JESUS ZURITA QUIJADA	6,611.10
LUIS ANTONIO BUELNA JIMENEZ	3,000.00

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO 261,732.16

ALBERTO GARCIA PINO	1,937.20
JOSE REAL VALADEZ	15,000.00
EDGAR ALONSO JAVALERA VERGARA	5,000.00
JORGE ALBERTO COTA PEREZ	5,000.00
CARLOS HERNAN CORTEZ BARRERA	10,000.00
EDGAR ZAPATA BALANZAR	10,000.00
ROBERTO GUZMAN GONZALEZ	10,000.00
MARTIN LEGGS GUILLINS	10,000.00

DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO 66,937.20

TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES 21,542,233.33

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	1,612.53
URBANIZADORA OJEDA	27,410.00

TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS \$ 44,102.31



Activo No Circulante:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES	
EDIFICIOS	5,622,150.00
TERRENOS	40,894,000.00
CONSTRUCCIÓN EN PROCESO	36,529,576.92
BIENES MUEBLES	
MAQUINARIA Y VEHÍCULOS	9,803,888.00
MOBILIARIO Y EQUIPO	2,485,856.80
ACTIVOS INTANGIBLES	
LICENCIAS INFORMÁTICAS	5,108.84
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO	\$95,340,580.56

Pasivo:

PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	47,404.39
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,594,351.64
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	2,227,972.77
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,356,309.28
TOTAL PASIVO	\$19,226,038.08



I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

INGRESOS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	13,423,728.59
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	14,578,716.50
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
INGRESOS FINANCIEROS	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
TOTAL	\$28,002,445.09

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS	
SERVICIOS PERSONALES	12,178,004.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	12,348,761.96
SERVICIOS GENERALES	2,271,727.07
OTROS GASTOS	0.00
TOTAL	\$26,798,493.60



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:

	2025
Efectivo en Bancos –Tesorería	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	6,684,253.71
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	6,684,253.71

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 28 de Febrero del 2025.

Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	105,862,615.75
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	77,918,661.43
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	29,968.53
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	27,973,922.85
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	16,973,922.85



PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	177,978,774.25
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	90,843,231.77
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	27,135,542.48
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	27,135,542.48
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	17,934,982.61
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	16,424,973.31

Al 28 de febrero de 2025 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