



EXPEDIENTE DE:

**INFORMACION
FINANCIERA
CORRESPONDIENTE
AL MES DE DICIEMBRE**

**DIRECCION DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS**

AÑO 2018



EXPEDIENTE DE:

**ESTADOS
FINANCIEROS
BASICOS Y
SUS NOTAS**

**DICIEMBRE
DE 2018**



GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO
O.P.D. COMISIÓN DE INFRAESTRUCTURA CARRETERA Y AEROPORTUARIA EDO. GRO.
CONSOLIDADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	273,358,862.80	215,036,438.94	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,644,052.63	27,530,898.33
EFFECTIVO	-153,075.27	55,439.81	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	331,363.04	1,793,875.56
BANCOS/TESORERÍA	0.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,678,597.17	16,725,639.08
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	273,205,787.53	214,980,999.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,768,094.38	4,768,124.38
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,029,630.15	2,418,469.87
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	61,311,590.87	62,381,897.32	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,836,367.89	1,824,789.44
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	327,421.29	250,213.60	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	60,984,169.58	62,131,683.72	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	61,799,392.85	52,009,200.25	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES	-2,353.18	26,193.18	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	61,801,746.03	51,983,007.07	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	396,469,846.52	329,427,536.51	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Total de Pasivos Circulantes	24,644,052.63	27,530,898.33
TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO
O.P.D. COMISIÓN DE INFRAESTRUCTURA CARRETERA Y AEROPORTUARIA EDO. GRO.
CONSOLIDADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR P.	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,723,586,486.30	1,818,772,079.59	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TERRENOS	2,973,381.58	2,973,381.58	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
VIVIENDAS	0.00	0.00	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	3,720,613,104.72	1,815,798,698.01	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	38,482,912.98	38,005,035.92	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,996,277.47	10,753,524.03	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	358,085.59	350,809.00	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,106,615.59	1,106,615.59	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	12,718,924.64	12,491,077.61	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGO:	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	13,303,009.69	13,303,009.69	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	347,999.99	347,999.99	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
SOFTWARE	347,999.99	347,999.99	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00	Total de Pasivos no Circulantes	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	Total de Pasivo	24,644,052.63	27,530,898.33
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-36,908,738.14	-35,174,777.73	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	36,676,901.90	36,676,901.90
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	-1,126,451.88	-636,877.99	APORTACIONES	36,676,901.90	36,676,901.90
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-35,782,286.26	-34,537,899.74	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	4,060,657,553.12	2,087,170,074.05
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	1,979,089,965.48	276,063,675.80
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,081,567,587.64	1,811,106,398.25
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	REVALÚOS	0.00	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	RESERVAS	0.00	0.00
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES	0.00	0.00	Total Hacienda Pública / Patrimonio	4,097,334,455.02	2,123,846,975.95
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES	0.00	0.00			
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS	0.00	0.00			

GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO
O.P.D. COMISIÓN DE INFRAESTRUCTURA CARRETERA Y AEROPORTUARIA A EDO. GRO.
CONSOLIDADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉ	0.00	0.00		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	0.00	0.00		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		
BIENES EN CONCESIÓN	0.00	0.00		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00		
BIENES EN COMODATO	0.00	0.00		
Total de Activos No Circulantes	3,725,508,661.13	1,821,950,337.77		
Total de activos	4,121,978,507.65	2,151,377,874.28	Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	4,121,978,507.65 2,151,377,874.28

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2018	2017
Valores en Custodia	0.00	0.00
Custodia de Valores	0.00	0.00
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00
Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública	0.00	0.00
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública	0.00	0.00
Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
Avales Autorizados	0.00	0.00
Avales Firmados	0.00	0.00
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00
Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00
Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscal	0.00	0.00
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCION	41,577,009.04	50,000.00
RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	41,577,009.04	-50,000.00
Contratos para Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública Contratada	0.00	0.00
Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00
Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00
Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00
Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	389,873,884.30	244,784,916.66
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	158,630,331.48	41,241,808.60
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,831,626,609.29	616,154,199.88
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,062,870,162.11	819,697,307.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	389,873,884.30	244,784,916.66

GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO
O.P.D. COMISIÓN DE INFRAESTRUCTURA CARRETERA Y AEROPORTUARIA A EDO. GRO.
CONSOLIDADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	518,370,246.09	417,138,478.16
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,115,835,558.15	1,323,389,116.06
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,987,339,196.36	1,151,035,554.56

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

ELABORADO

C.P. MARIA DEL PILAR ALARCÓN MUÑIZ
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

REVISADO

C.P. CARLOS BARRERA ARROYO
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

APROBADO

ARQ. ULISES SOTELO ARELLANO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

Vo.Bo.

C. JAVIER TAJA RAMIREZ
ENC.DE DESPACHO DE LA DIRECCION
GENERAL