

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública abril 2019**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

La responsabilidad de presentar la Cuenta Pública del Ayuntamiento del Municipio de Los Cabos, recae sin lugar a dudas en la Tesorería Municipal, sin embargo, es importante señalar que, derivado de lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de aquí en adelante (LGCG) según el Artículo 55, en correlación con el Artículo 46 y 48 de la misma; la Cuenta Pública del Municipio de Los Cabos, B.C.S., contiene la información contable y presupuestaria.

La Administración Municipal, atendiendo las premisas fundamentales del Orden, Legalidad y Transparencia, ha asumido el compromiso de llevar a cabo la Implementación de la Armonización Contable; en virtud de que no es solo homologar características, sino realizar modificaciones de procesos a través de acuerdos para llegar a un mismo fin, con la ayuda de la implementación del sistema GRP (GovernmentResourcePlanning) denominado Sistema Integral de Armonización Contable, ya que el objetivo principal y propósito de ello, es lograr la Armonización de la Contabilidad Nacional de los Entes Públicos.

Es de vital importancia para el debido cumplimiento de lo establecido en el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que a la letra dice:

Artículo 7.- Los informes mensuales deberán ser presentados a la Auditoría Superior del Estado de Baja California Sur dentro de los 30 días naturales posteriores a la conclusión del mes que se trate, debiendo cumplir con los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos del Consejo Nacional de Armonización Contable, así como, un respaldo mensual de la contabilidad en unidades de almacenamiento informático. La documentación comprobatoria y justificativa integrante de los informes mensuales, deberá ser presentada de manera organizada, en tomos enumerados y con una relación pormenorizada de su contenido en cada uno de ellos.

Las Dependencias Municipales principalmente las ejecutoras de los programas federales y de Egresos provean al área de Tesorería, y exista mayor compromiso, de la información correspondiente al mes, a más tardar dentro de los 10 días naturales siguientes a la fecha en que concluye el periodo de referencia.

El Artículo 4° (cuarto) de la LGCG define a la Armonización como: la revisión, reestructuración y compatibilidad de los modelos contables vigentes a nivel nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los Sistemas de Contabilidad Gubernamental, y de las características y contenidos de los principales informes de rendición de cuentas.

Uno de los objetivos de la presente Ley, es que todas las entidades públicas apliquen los principios, reglas e instrumentos de la Contabilidad Gubernamental, para facilitar el registro y la fiscalización de sus activos, pasivos, ingresos y gastos, así como mediciones de aspectos tales como la eficacia, económica y eficiencia del gasto y los ingresos públicos, la administración de la deuda pública, incluyendo obligaciones contingentes y el patrimonio del Estado. Estas condiciones permitirán generar información accesible al público, quien cada día demanda mayor información sobre la forma y destino que los Gobiernos dan al manejo de las contribuciones que los ciudadanos y empresas pagan.

En la Administración Municipal se ha estudiado y analizado la Ley, sus propias reformas, acuerdos, normas, etc., ante lo cual, al día de hoy, se han implementado paulatinamente acciones a fin de cumplir con los tiempos establecidos en Ley y así lograr la Armonización Contable del Municipio de Los Cabos.

Aún seguimos trabajando en los procesos de implementación para que todos los Sistemas utilizados se desarrollen en su totalidad para que con ello tengan la funcionalidad correcta en el Sistema Integral de Armonización Contable.

Como se menciona anteriormente, la Armonización Contable no es solo un cambio de cuentas, códigos y estructura, sino un cambio general de flujos y procesos, para tener una Contabilidad Nacional totalmente Armonizada, lo cual permitirá tomar decisiones de una manera más eficiente y oportuna.

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, fueron elaborados con base en los datos y cifras generadas por cada una de las Unidades Administrativas recaudadoras de Ingresos y ejecutoras del Gasto, las cuales integran la Administración Pública Municipal, con el propósito de emitir información fiable y relevante, que sirva para la toma de decisiones y la rendición de cuentas.

Los estados financieros muestran los hechos con incidencia económica-financiera que ha realizado un ente público durante un período determinado y son necesarios para mostrar los resultados de la gestión económica, presupuestaria y fiscal, así como la situación patrimonial de los mismos, todo ello con la estructura, oportunidad y periodicidad que la Ley establece.

El objetivo general de los estados financieros, es suministrar información acerca de la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo acontecidos y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos, así como la postura fiscal de los entes públicos, de forma tal que permita cumplir con los ordenamientos legales sobre el particular. A su vez, debe ser útil para que un amplio espectro de usuarios pueda disponer de la misma con confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control. Asimismo, constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño, la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización externa de las Cuentas Públicas.

Lo anterior se logra mediante la revelación de la siguiente información:

- a) Información sobre las fuentes de financiamiento, asignación y uso de los recursos financieros;
- b) Información sobre la forma en que la entidad ha financiado sus actividades y cubierto sus necesidades de efectivo;
- c) Información que sea útil para evaluar la capacidad de la entidad para financiar sus actividades y cumplir con sus obligaciones y compromisos;
- d) Información agregada que coadyuve en la evaluación del rendimiento de la entidad en función de sus costos de servicio, eficiencia y logros;
- e) Información sobre la condición financiera de la entidad y sus variaciones;
- f) Información sobre los ingresos presupuestales previstos, que permita conocer los conceptos que los generan, realizar el seguimiento de los mismos hasta su ingreso a la Tesorería del Ente Público y evaluar la eficacia y eficiencia con la que se recaudan;
- g) Información sobre la asignación y uso de los recursos presupuestales que permita realizar el seguimiento de los fondos públicos, desde que se otorga la autorización para gastar hasta su pago, incluyendo el cumplimiento de los requisitos legales y contractuales vigentes.
- h) Información sobre el flujo de fondos resultante de todas las operaciones del ente público, de forma tal que permita conocer su postura fiscal e información complementaria para generar las Cuentas Nacionales.

- i) Información que coadyuve a la evaluación del desempeño de la institución y de los administradores de fondos públicos.

Asimismo, los Estados Financieros también pueden tener un papel predictivo o proyectivo, suministrando información útil para predecir el nivel de los recursos requeridos por las operaciones corrientes, los recursos que estas operaciones pueden generar y los riesgos e incertidumbres asociados.

De acuerdo con la LGCG, según su artículo 55 en correlación con el 46 y 48, el Municipio deberá producir a través del SIAC; la información contable y presupuestal siguiente:

1. Estado de situación financiera;
2. Estado de variación en la hacienda pública;
3. Estado de cambios en la situación financiera;
4. Notas a los estados financieros;
5. Estado analítico del activo;
6. Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.
7. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones:
 - i. Administrativa
 - ii. Económica y por objeto del gasto
 - iii. Funcional – programática.

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera tiene como **propósito** mostrar información relativa a los recursos y obligaciones de un ente público, a una fecha determinada. Se estructura en **Activos, Pasivos y Patrimonio/Hacienda Pública**.

Los activos están ordenados de acuerdo con su **disponibilidad** en circulantes y no circulantes revelando sus restricciones; y los pasivos, por su **exigibilidad** igualmente en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el ente público está sujeto, así como sus riesgos financieros.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m

1	ACTIVO	2019	2018	2	PASIVO	2019	2018
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	455,116,304	250,925,405	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	461,703,066	497,287,759
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,773,650	17,493,347	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	5,915,959	5,308,595
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	430,250,378	232,404,897	2.1.1.2	PROVEEDORES	135,722,514	113,494,992
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	28,681,617	30,148,934
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	811,193	791,193	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	5,453,549	5,782,509
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968				
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	340,314,997	273,343,182	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	201,364,113	265,454,175
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	28,585,318	3,356,779				
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,673,947	4,404,970	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	84,565,314	77,098,555
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,636,773	197,980,459	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	25,419,725	3,694,133
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	102,418,959	67,600,974	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	25,419,725	3,694,133
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	100,832,244	60,543,029	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,835,486	12,920,710
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	46,839,920	23,856,485	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,835,486	12,920,710
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,352,115	3,873,029	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	208,905,980	162,018,887
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,640,209	32,813,515	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	208,152,761	161,433,356
1.1.5	ALMACÉN	7,050,326	18,434,587	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	753,219	585,531
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,050,326	18,434,587				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	7,339,860				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	7,339,860				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	912,050,717	610,586,063		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	705,864,257	675,921,489
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,097,766	12,243,476	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	316,372,451	322,700,020
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	13,097,766	12,243,476	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	322,700,020
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	144,327,533	112,195,920				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	143,327,533	111,195,920				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC. EN PROCESO	1,684,955,548	1,693,030,745		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	316,372,451	322,700,020
1.2.3.1	TERRENOS	729,370,031	811,651,429				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	1,943,745				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	735,183,046	652,582,261				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	177,120,539				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760				
1.2.4	BIENES MUEBLES	906,878,154	795,128,049		TOTAL DE PASIVO	1,022,236,708	998,621,509
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	173,834,874	153,190,097				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,433,929	6,645,918	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,314,856,030
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	133,278	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	1,081,476,111
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	298,190,047	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	233,379,919
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	59,764,682	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,441,273,509	940,573,150
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,034,966	273,749,068	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	515,880,066	350,536,484
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,021,880,210	620,694,103
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	30,657,437
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	30,866,435				
1.2.5.1	SOFTWARE	30,882,694	30,742,748				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,780,344,861	2,643,464,625		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,670,158,869	2,255,429,180
	TOTAL DE ACTIVOS	3,692,395,578	3,254,050,688		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,692,395,578	3,254,050,688

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

La finalidad del estado de actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado durante un periodo y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afecten o modifican su patrimonio.

Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos y otras pérdidas del ente público durante un periodo determinado comparándolo con el mismo periodo del ejercicio anterior, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado del ejercicio).



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	109,015,673	579,557,164	72,589,461	538,508,588
4.1.1 IMPUESTOS	72,499,908	488,104,545	43,294,826	441,403,145
4.1.4 DERECHOS	31,419,313	72,589,773	22,809,118	62,714,666
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,228,526	9,261,063	1,451,500	1,521,240
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,867,926	9,601,783	5,034,017	32,869,537
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	96,649,584	407,761,468	130,886,911	326,556,013
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	44,539,005	180,885,889	36,046,278	141,595,458
FONDO GENERAL	33,541,604	138,437,506	26,178,959	103,737,454
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,689,839	22,986,338	5,070,375	20,354,447
TENENCIA	3,325	31,737	15,633	61,370
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,858,627	7,329,458	2,516,552	5,277,363
IMPUESTOS ESPECIALES	838,917	4,447,936	655,429	3,486,368
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	18,458	91,102	90,190	536,895
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,588,235	7,561,812	1,519,140	8,141,561
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	16,139,326	72,387,832	26,996,507	68,439,011
CONTROL VEHICULAR	8,664,494	35,073,704	10,335,134	30,599,061
REGISTRO CIVIL	369,792	1,693,745	636,815	2,013,122
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,105,040	35,620,383	16,024,558	35,826,828
4.2.1.2 APORTACIONES	33,083,281	117,960,103	57,594,450	106,271,868
FAIS	14,373,021	43,119,063	41,368,644	41,368,644
FORTAMUN	18,710,260	74,841,040	16,225,806	64,903,224
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,887,972	36,527,644	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,887,972	36,527,644	-	-
4.3 OTROS INGRESOS	3,457,214	14,209,253	446,673	1,623,080
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	2,083,592	5,213,029	424,188	1,574,948
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,373,623	8,996,224	22,485	48,131
TOTAL DE INGRESOS	209,122,471	1,001,527,885	203,923,046	866,687,680
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	121,265,547	432,024,889	122,037,308	441,784,959
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	76,061,050	280,634,720	67,624,575	252,984,258
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	21,075,970	59,241,778	19,506,663	56,554,979
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	24,128,528	92,148,391	34,906,070	132,245,721
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,227,235	40,884,337	15,804,717	63,249,357
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	447,611	10,258,949	831,108	22,438,504
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	6,779,624	30,625,388	14,973,609	40,810,852
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	3,360,862	12,671,501	2,898,621	10,933,494
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,360,862	12,671,501	2,898,621	10,933,494
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	21,612	57,765	9,731	183,388
5.5.9 OTROS GASTOS	21,612	57,765	9,731	183,388
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	-	9,326	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	-	9,326	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	131,875,257	485,647,819	140,750,378	516,151,197
AHORRO (DESAHORRO)	77,247,214	515,880,066	63,172,668	350,536,484

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este estado tiene por **finalidad** mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio del Municipio, entre el inicio y el final del período. Además de mostrar esas variaciones busca explicar y analizar cada una de ellas.

De su análisis se pueden detectar las situaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas con el análisis del comportamiento de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Para elaborar el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se utiliza el Estado de Actividades y el Estado de Situación Financiera, con corte en dos fechas, de modo que se puede determinar la respectiva variación. Este estado debe abarcar las variaciones entre las fechas de inicio y cierre del período, aunque para efectos de análisis puede trabajarse con un lapso mayor.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,317,191,368		88,306,007	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	1,079,186,333		88,306,007	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,386,363		515,887,146		1,441,273,509
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	515,880,066		515,880,066
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,493,847	7,080	- -	96,486,767
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,242,577,731		604,193,153		2,670,158,870

A.1.4. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Su **finalidad** es proveer de información sobre los flujos de efectivo que tuvo el Municipio, identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos.

Proporciona una base para **evaluar** la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos. Por la importancia que tiene el efectivo en cualquier ente, este estado constituye una referencia para la identificación de las entradas y salidas de recursos.

El Estado de Cambios en la Situación Financiera, es emitido tanto por los entes lucrativos como por aquéllos que tienen propósitos no lucrativos y se conforma por los siguientes elementos básicos: origen de los recursos y aplicación de recursos.

Origen de los recursos: Es el incremento del flujo de efectivo, provocado por la disminución de cualquier otro activo distinto al efectivo, el incremento de pasivos, o por incrementos en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido. Para que una entrada de recursos pueda ser considerada como tal, debe identificarse necesariamente con un **incremento en el efectivo**.

Aplicación de los recursos: Es la disminución del efectivo, provocada por el incremento de cualquier otro activo distinto al efectivo, la disminución de pasivos o por la disposición del patrimonio. Para que una aplicación de recursos pueda ser considerada como tal, debe identificarse necesariamente con una **disminución de efectivo**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	77,247,214	0
ACTIVO		
EFFECTIVO	1,106,638	-
BANCOS/TESORERIA	-	235,913,081
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-	45,000
DEPOSITOS DE FONDOS EN TERCEROS	-	20,000
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	183,643,040	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	244,968
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	223,947	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,697,403
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	51,100
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	420,073	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	11,079,274
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	1,993,489
TERRENOS	87,906,007	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	15,466,529
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	74,174
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	917,096	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,924,584	-
CAMBIOS EN ACTIVO	276,141,385	267,585,018
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	23,496	-
PROVEEDORES	-	8,438,770
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	1,402,617
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,264,118
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	6,793,680
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	3,299,927
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,145,999
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	253,128	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	27,563,833	-
CAMBIO EN PASIVO	27,840,457	25,345,111
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	88,306,007
PATRIMONIO GENERADO	7,080	-
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	7,080	88,306,007
TOTAL	381,236,136	381,236,136



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	109,015,673	72,589,461	EGRESOS	131,875,257	140,750,378
IMPUESTOS	72,499,908	43,294,826	SERVICIOS PERSONALES	76,061,050	67,624,575
DERECHOS	31,419,313	22,809,118	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,075,970	19,506,663
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,228,526	1,451,500.00	SERVICIOS GENERALES	24,128,528	34,906,070
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,867,926	5,034,017.37	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,227,235	15,804,717
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	96,649,584	130,886,912	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,360,862	2,898,621
PARTICIPACIONES	60,678,331	63,042,785	OTROS GASTOS	21,612	9,731
APORTACIONES	33,083,281	57,594,450			
CONVENIOS	-	10,249,676			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,887,972				
OTROS INGRESOS	3,457,214	446,672			
INGRESOS FINANCIEROS	2,083,592	424,188			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,373,623	22,485			
TOTAL DE FONDOS	209,122,471	203,923,046			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2019	220,244,861	102,356,711	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2019	455,116,304	250,925,405
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	- 15,001,442	76,757,048	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 243,427,810	- 84,590,525
			PROVEEDORES	67,656,140	75,516,634
			DEUDA PÚBLICA	3,145,999	434,913
TOTAL	414,365,890	383,036,805	TOTAL	414,365,890	383,036,805

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el ente público para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del período.

La finalidad del presente estado es suministrar información, a nivel de cuentas, de los movimientos de los activos controlados por la entidad durante un período determinado para que los distintos usuarios tomen decisiones económicas fundamentadas.

Asimismo, la estructura presentada permite la construcción de series de tiempo y de otro tipo de herramientas de análisis con las que el usuario pueda hacer proyecciones del comportamiento de cada una de las cuentas integrantes, así como los análisis que juzgue pertinentes.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,700,951,945	1,233,900,018	1,242,456,385	3,692,395,578	- 8,556,367
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	858,472,862	1,188,940,004	1,135,362,149	912,050,717	53,577,855
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	220,244,861	1,072,836,699	837,965,256	455,116,304	234,871,443
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,880,288	2,794,887	3,901,525	23,773,650	- 1,106,638
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	194,337,297	1,069,976,812	834,063,731	430,250,378	235,913,081
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	115	45,000	-	45,115	45,000
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	791,193	20,000	-	811,193	20,000
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	521,239,613	116,052,205	296,976,821	340,314,997	- 180,924,616
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	212,228,359	110,931,962	294,575,002	28,585,318	- 183,643,040
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,428,978	945,475	700,507	5,673,947	244,968
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,860,720	1,014,000	1,237,947	203,636,773	- 223,947
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	99,721,556	3,160,768	463,365	102,418,959	2,697,403
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	100,781,144	51,100	-	100,832,244	51,100
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	46,788,820	51,100	-	46,839,920	51,100
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	3,352,115	-	-	3,352,115	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	7,470,399	-	420,073	7,050,326	- 420,073
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,470,399	-	420,073	7,050,326	- 420,073
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,842,479,083	44,960,014	107,094,236	2,780,344,861	- 62,134,221
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,104,277	20,781,718	18,788,229	13,097,766	1,993,489
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	11,104,277	20,781,718	18,788,229	13,097,766	1,993,489
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	133,248,259	11,079,274	-	144,327,533	11,079,274
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	132,248,259	11,079,274	-	143,327,533	11,079,274
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,772,861,555	400,000	88,306,007	1,684,955,548	- 87,906,007
1.2.3.1	TERRENOS	817,276,038	400,000	88,306,007	729,370,031	- 87,906,007
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	735,183,046	-	-	735,183,046	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	894,179,131	12,699,022	-	906,878,154	12,699,022
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	158,368,345	15,466,529	-	173,834,874	15,466,529
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,359,754	74,174	-	9,433,929	74,174
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	179,840	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	358,000,547	917,096	-	357,083,451	- 917,096
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	-	-	61,856,134	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,959,551	1,924,584	-	301,034,966	- 1,924,584
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	-	-	31,085,861	-
1.2.5.1	SOFTWARE	30,882,694	-	-	30,882,694	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-	-	79,480	-
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	123,688	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

Muestra las obligaciones insolutas de los entes públicos, al inicio y fin de cada período, derivadas del endeudamiento interno y externo, realizado en el marco de la legislación vigente.

La **finalidad** de este estado es suministrar a los usuarios información analítica relevante sobre la variación de la deuda del Ente Público entre el inicio y el fin del período, ya sea que tenga su origen en operaciones de crédito público o en cualquier otro tipo de endeudamiento. A las operaciones de crédito público, se les muestra clasificadas según su plazo, en interna o externa, originadas en la colocación de títulos y valores o en contratos de préstamo y, en estos últimos, según el país o institución acreedora. Se presenta al final del siguiente recuadro, la cuenta "Otros Pasivos" en donde se refleja la suma de todo el endeudamiento restante del Ente, es decir, el no originado en operaciones de crédito público o de deuda pública.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 30 DE ABRIL 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			28,565,724	3,145,999	-	-	3,145,999		25,419,725
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	28,565,724	3,145,999	-	-	3,145,999		25,419,725
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
DEUDA PÚBLICA INTERNA	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			674,803,188	197,490,942	203,132,287	5,641,344			680,444,532
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			208,157,793	43,428,962	36,635,282	6,793,680			201,364,113
PROVEEDORES			144,161,284	63,304,316	54,865,546	8,438,770			135,722,514
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			30,084,234	4,351,824	2,949,207	1,402,617			28,681,617
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,582,358	102,182	355,310	253,128			9,835,486
INGRESOS POR CLASIFICAR			180,588,928	17,698,337	45,262,170	27,563,833			208,152,761
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			71,931,534	4,476,921	1,176,994	3,299,927			68,631,607
OOSAPASLC			15,933,707	-	-	-			15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			5,892,463	57,272,616	57,296,112	23,496			5,915,959
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	-	-	-			5,453,549
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,264,118	2,264,118	-	2,264,118			-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			753,219	4,591,665	4,591,665	-			753,219
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,019,741,362	200,636,941	203,132,287	2,495,346			1,022,236,708

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

La **finalidad** de este estado es comprobar que la totalidad de los cargos es igual a la totalidad de los abonos efectuados en los registros contables al fin de cada mes. Siendo un extracto de saldos de las cuentas de mayor que tiene por objeto determinar la igualdad de los cargos y abonos asentados y fijar un resumen básico para los estados financieros.



AL XIII AYUNTAMIENTO DE
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,700,951,945	-	1,233,900,018	1,242,456,385	3,692,395,578	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	858,472,862	-	1,188,940,004	1,135,362,149	912,050,717	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	220,244,861	-	1,072,836,699	837,965,256	455,116,304	-
1111	EFFECTIVO	24,880,288	-	2,794,887	3,901,525	23,773,850	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	94,337,297	-	1,069,976,812	834,063,731	430,250,378	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	115	-	45,000	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	791,193	-	20,000	-	811,193	-
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	521,239,613	-	116,052,205	296,976,821	340,314,997	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	212,228,359	-	10,931,962	294,575,002	28,585,318	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,428,978	-	945,475	700,507	5,873,947	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,860,720	-	1014,000	1,237,947	203,636,773	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A.C.P.	99,721,556	-	3,110,768	463,365	102,418,959	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	100,781,144	-	51,100	-	100,832,244	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	46,788,820	-	51,100	-	46,839,920	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A.C.P.	3,352,115	-	-	-	3,352,115	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	7,470,399	-	-	420,073	7,050,326	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,470,399	-	-	420,073	7,050,326	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,842,479,083	-	44,960,014	107,094,236	2,780,344,861	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,104,277	-	20,781,718	11,788,229	13,097,766	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	11,104,277	-	20,781,718	11,788,229	13,097,766	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	13,248,259	-	11,079,274	-	14,327,533	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	13,248,259	-	11,079,274	-	14,327,533	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,861,555	-	400,000	88,306,007	1,684,955,548	-
12.3.1	TERRENOS	817,276,038	-	400,000	88,306,007	729,370,031	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	735,183,046	-	-	-	735,183,046	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	894,179,131	-	12,699,022	-	906,878,153	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	158,368,345	-	15,466,529	-	173,834,874	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,359,754	-	74,174	-	9,433,929	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	-	179,840	-
12.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	358,000,547	-	917,096	-	357,083,451	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	-	-	-	61,856,134	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,959,551	-	1,924,584	-	301,034,966	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	-	650,380	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	-	2,804,580	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública abril 2019

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	-	-	-	31,085,861	-
12.5.1	SOFTWARE	30,882,694	-	-	-	30,882,694	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-	-	-	79,480	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
2	PASIVO	-	1,019,741,362	200,636,941	203,132,287	-	1,022,236,708
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	703,368,911	200,636,941	203,132,287	-	705,864,257
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	483,878,683	175,098,758	152,923,142	-	461,703,066
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,892,463	57,272,616	57,296,112	-	5,915,959
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	144,161,284	63,304,316	54,865,546	-	135,722,514
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	30,084,234	4,351,824	2,949,207	-	28,681,617
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,453,549	-	-	-	5,453,549
2.1.15	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,264,118	2,264,118	-	-	-
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	208,157,793	43,428,962	36,635,282	-	201,364,113
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	87,865,242	4,476,921	1,176,994	-	84,565,314
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	28,565,724	3,145,999	-	-	25,419,725
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	28,565,724	3,145,999	-	-	25,419,725
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,582,358	102,182	355,310	-	9,835,486
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,582,358	102,182	355,310	-	9,835,486
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	181,342,147	22,290,002	49,853,835	-	208,905,980
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	180,588,928	17,698,337	45,262,170	-	208,152,761
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	753,219	4,591,665	4,591,665	-	753,219
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,242,577,731	88,298,927	-	-	2,154,278,804
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,317,191,368	88,306,007	-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	-	1,079,186,333	88,306,007	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	925,386,363	7,080	-	-	925,393,443
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,021,880,210	-	-	-	1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	96,493,847	7,080	-	-	96,486,767
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,493,847	7,080	-	-	96,486,767
4	INGRESOS	-	792,405,414	2	209,122,473	-	1,001,527,885
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	470,541,491	-	109,015,673	-	579,557,164
4.1.1	IMPUESTOS	-	415,604,637	-	72,499,908	-	488,104,545
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	991,900	-	225,150	-	1217,050
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	314,191,285	-	9,818,828	-	324,005,113
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	86,090,356	-	55,253,318	-	141,343,674
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	6,973,970	-	1,086,244	-	8,060,214
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	7,357,126	-	6,121,368	-	13,478,494

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública abril 2019

4.1.4	DERECHOS	-	41,170,460	-	31,419,313	-	72,589,773
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	2,613,963	-	667,121	-	3,281,084
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	1591,395	-	574,657	-	2,166,052
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	1208,672	-	313,465	-	1,522,137
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	35,756,430	-	29,864,070	-	65,620,500
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	8,032,537	-	1,228,526	-	9,261,063
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	183,021	-	107,560	-	290,581
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	7,849,516	-	1,120,966	-	8,970,482
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	5,733,857	-	3,867,926	-	9,601,783
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.1.6.2	MULTAS	-	1710,938	-	2,020,643	-	3,731,581
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	3,922,094	-	1,847,283	-	5,769,377
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	311,111,884	-	96,649,584	-	407,761,468
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	311,111,884	-	96,649,584	-	407,761,468
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	192,595,390	-	60,678,331	-	253,273,721
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	136,346,884	-	44,539,005	-	180,885,889
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	104,895,902	-	33,541,604	-	138,437,506
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	17,296,499	-	5,689,839	-	22,986,338
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	28,412	-	3,325	-	31,737
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	4,470,831	-	2,858,627	-	7,329,458
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	3,609,019	-	838,917	-	4,447,936
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	72,644	-	18,458	-	91,102
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	5,973,577	-	1,588,235	-	7,561,812
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	56,248,506	-	16,139,326	-	72,387,832
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	26,409,210	-	8,664,494	-	35,073,704
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	1,323,953	-	369,792	-	1,693,745
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	28,515,343	-	7,105,040	-	35,620,383
4.2.1.2	APORTACIONES	-	84,876,822	-	33,083,281	-	117,960,103
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	28,746,042	-	14,373,021	-	43,119,063
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	56,130,780	-	18,710,260	-	74,841,040
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	33,639,672	-	2,887,972	-	36,527,644
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	33,639,672	-	2,887,972	-	36,527,644
4.3	OTROS INGRESOS	-	10,752,039	2	3,457,216	-	14,209,253
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	3,129,437	-	2,083,592	-	5,213,029
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	1,850,775	-	2,083,592	-	3,934,367
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,278,662	-	-	-	1,278,662
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	7,622,601	2	1,373,625	-	8,996,224
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	70,128	2	11,349	-	81,475
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	7,552,473	-	1,362,276	-	8,914,749
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	353,772,562	-	131,888,320	13,063	485,647,819	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	310,759,342	-	121,278,610	13,063	432,024,889	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	204,573,670	-	76,074,113	13,063	280,634,720	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	57,454,946	-	20,746,100	-	78,201,045	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	23,627,301	-	8,566,113	-	32,193,414	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	12,905,345	-	5,021,000	-	17,926,345	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	40,509,146	-	16,419,911	-	56,929,057	-
5.1.1.6	PREVISIONES	70,076,932	-	25,320,989	13,063	95,384,859	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	38,165,808	-	21,075,970	-	59,241,778	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	5,454,789	-	1,953,590	-	7,408,379	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,420,390	-	972,216	-	2,392,606	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	2,487,700	-	3,601,941	-	6,089,640	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	9,321	-	154,206	-	163,526	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	26,901,669	-	12,116,991	-	39,018,660	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	654,431	-	760,770	-	1,415,200	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,237,509	-	145,157	-	2,689,066	-

5.1.3	SERVICIOS GENERALES	68,019,864	-	24,128,528	-	92,148,391	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	21361558	-	6,702,255	-	28,063,813	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,764,874	-	10,880,240	-	13,645,115	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1815,442	-	40,951	-	1856,393	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,080,613	-	253,470	-	3,334,083	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	5,454,547	-	2,274,069	-	7,728,616	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,673,091	-	1,821,144	-	3,494,235	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,035,934	-	281,032	-	1,316,966	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	30,829,479	-	1,875,366	-	32,704,846	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	4,325	-	-	-	4,325	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,657,102	-	7,227,235	-	40,884,337	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	9,811,338	-	447,611	-	10,258,949	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARA ESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	9,811,338	-	447,611	-	10,258,949	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	23,845,764	-	6,779,624	-	30,625,388	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,240,134	-	1,713,622	-	4,953,757	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	43,300	-	-	-	43,300	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	9,929,785	-	1,949,031	-	11,878,816	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	10,719,145	-	3,116,971	-	13,836,115	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	9,310,638	-	3,360,862	-	12,671,501	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	9,310,638	-	3,360,862	-	12,671,501	-
5.4.11	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	9,310,638	-	3,360,862	-	12,671,501	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	36,153	-	21,612	-	57,765	-
5.5.9	OTROS GASTOS	36,153	-	21,612	-	57,765	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,153	-	21,612	-	57,765	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	9,326	-	-	-	9,326	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,121,071,756	1,121,071,756	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	415,520,399	415,520,399	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,360,053,397	-	207,760,197	2	1,522,293,201	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	207,760,199	207,760,199	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	783,477,056	-	2	207,760,197	99,123,251	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	705,551,358	705,551,358	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,787,405,141	-	52,922,121	201,902,704	1,638,424,558	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	52,763,591	52,763,591	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	25,842,332	-	149,152,176	150,684,181	24,310,326	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	14,966,354	-	150,538,714	150,188,355	15,316,713	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	184,092	-	150,188,355	149,999,464	4,799	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	349,779,852	-	149,986,401	13,063	499,753,191	-
SUMAS IGUALES		4,054,724,507	4,054,724,507	2,775,795,964	2,775,795,964	4,178,043,397	4,178,043,397

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Revelan información complementaria y suficiente de los rubros y saldos presentados en los estados financieros, siendo de utilidad para ampliar y dar significado a los datos contenidos en la información financiera, de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que permite la toma de decisiones con base objetiva. Esto implica que no sean en sí un estado financiero, sino que formen parte integral de los mismos, siendo obligatoria su presentación.

Los elementos mínimos que deben mostrar son: las bases de preparación de los estados financieros, las principales políticas de carácter normativo contable y la explicación de las variaciones más significativas o representativas.

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

En cumplimiento a los Artículo 46 y 49 de la LGCG, se adhieren a los Estados Financieros las presentes **NOTAS**, que contienen información adicional y suficiente con el propósito de ampliar los datos reportados en los Estados Financieros, acentuando que éstas notas cumplen con las “**Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos de los Entes Públicos y características de sus Notas**” emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como el postulado de Revelación Suficiente, ya que la información que muestra es amplia y precisa, así mismo se tiene presente el postulado de Importancia Relativa.

1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**1 Activo****1.1 Activo Circulante**

1.1.1 Efectivo y Equivalentes.-Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de abril de 2019. Así mismo se han elaborado las conciliaciones bancarias, acompañándolas con los respectivos Estados de Cuenta emitidos por las instituciones de crédito y por los auxiliares contables correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	220,244,861	1,072,836,699	837,965,256	455,116,304

Los rubros que integran este capítulo son:

- ✓ Fondos en poder de cajeros
- ✓ Fondos de caja chica en poder de funcionarios
- ✓ Fondos en poder de recaudadores
- ✓ Bancos
- ✓ Depósitos en garantía en poder de terceros
- ✓ Otros efectivos y equivalentes.

El saldo reflejado en dicha partida es el siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	24,880,288	2,794,887	3,901,525	23,773,650
1.1.1.2	Bancos	194,337,297	1,069,976,812	834,063,731	430,250,378
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	115	45,000	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	791,193	20,000	-	811,193
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		220,244,861	1,072,836,699	837,965,256	455,116,304

1.1.1.1 Efectivo: Representa el monto en dinero propiedad del ente público recibido en caja y aquél que está a su custodia y administración. En esta ocasión, el monto total que integra este renglón, se encuentra custodiado o en manejo, por el personal de la Administración Pública, ya sea en poder de los Cajeros que cobran los ingresos, los Recaudadores, o en su caso los Funcionarios, tales como Directores Generales, Directores Municipales, Delegados Municipales, Coordinadores o Jefes de Área.

Estas partidas iniciaron con un saldo de **24 millones 880 mil 288 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **23 millones 773 mil 650 pesos**.

A continuación, se muestra la integración con sus montos y partidas:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	35,099	-	-	35,099
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,118,289	859,306	841,127	1,136,468
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	23,726,900	1,935,581	3,060,398	22,602,083
Suma de Efectivo		24,880,288	2,794,887	3,901,525	23,773,650

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de abril con un importe de **35 mil 099 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña María Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,121	-	-	4,121
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		35,099	-	-	35,099

1.1.1.1.2 Fondos de caja chica en poder de funcionarios: En esta partida se encuentran registrados todos aquellos funcionarios que solicitan un recurso económico (**Fondo de Caja Chica**), para desempeñar sus funciones en áreas de trabajo operativas o muy dinámicas, las cuales por su naturaleza requieren realizar erogaciones menores y de carácter urgente, con el fin de hacer más eficiente el desempeño de dichas funciones.

El saldo al inicio del periodo fue de **1 millón 118 mil 289 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **859 mil 306 pesos**, y comprobaron **841 mil 127 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 136 mil 468 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	9,567	9,567	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	7,893	7,893	20,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	40,008	-	18,823	21,185
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	-	-	55,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	10,000	8,682	8,682	10,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	5,039	-	-	5,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irianda Cristina	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	30,000	94,231	122,825	1,406
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	11,051	11,051	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgueño Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	11,717	5,872	5,872	11,717
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	-	6,000	0	6,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	-	6,000	-	6,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	6,000	11,998	11,998	6,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	6,000	5,909	5,909	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	2,700	6,000	2,700	6,000
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	6,000	2,421	2,421	6,000
1.1.1.1.2.180	Cortez Avila Manuel	20,000	19,834	19,834	20,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	5,000	7,352	7,352	5,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.183	Cabrera Flores Jorge Uriel	8,193	11,807	-	20,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	15,315	15,315	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	3,000	2,939	2,939	3,000
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	3,000	-	-	3,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	214	19,622	9,836	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	20,000	39,533	39,533	20,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	7,001	13,588	3,413
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	39,908	39,908	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	9,028	9,028	10,000
1.1.1.1.2.197	Felix Limon Franco Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	39,720	-	19,720	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	22,540	22,540	15,000

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública abril 2019			
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.202	Garcia Jauregui Xochitl Guadalupe	10,000	4,154	4,154	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	9,877	9,877	10,000
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuca Juan Francisco	10,000	16,422	16,422	10,000
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	536	4,464	-	5,000
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	5,000	-	3,710	1,290
1.1.1.1.2.208	Yañez Valenzuela Berenice	177	4,817	4,224	770
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	55,288	69,439	50,727	74,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	49	4,951	-	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	9,043	9,043	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	7,463	7,463	8,000
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	10,000	8,738	8,738	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	10,000	8,493	8,493	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	55,000	219,666	219,666	55,000
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	7,000	-	-	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	20,000	40,000	40,000	20,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	-	5,000	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	-	24,278	9,278	15,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,118,289	859,306	841,127	1,136,468

1.1.1.1.3 Fondos en poder de Recaudadores: El saldo que se refleja en esta partida representa a los ingresos que se recaudan en las delegaciones de **La Ribera, Santiago y Miraflores**, correspondientes a la última semana (o fracción) de cada mes y por no haber instituciones bancarias en estas localidades, estos ingresos son depositados al inicio del siguiente periodo. Los ingresos que se recaudan en las delegaciones de la Zona Norte se depositan de manera semanal, conforme lo estipulado en el Artículo 15 segundo párrafo de los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur.

Se aprecia a continuación, el monto del saldo al inicio, durante y al final del periodo. El comportamiento que debe de tener esta partida es rotativo, cosa que depende totalmente del trabajo operativo y administrativo que realice cada Recaudador en particular, por lo tanto, al respecto podemos concluir que el saldo de este rubro es un recurso económico reconocido en los ingresos pero que al cierre del periodo al que corresponde este informe, no se depositó en las cuentas bancarias del ente público.

Es importante destacar, que dentro de esta partida se encuentra un monto aproximado de **5 millones de pesos**, correspondiente al robo suscitado la madrugada del día 01 de febrero de 2015 a las Cajas Recaudadoras del Palacio

Municipal. Hasta en tanto no se tenga una orden judicial o resolutoria del caso, será reclasificado a alguna otra partida contable, lo cual dependerá totalmente del resultado judicial final que se tenga del caso.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **23 millones 726 mil 900 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **1 millón 935 mil 581 pesos** y se recibieron abonos por **3 millones 060 mil 398 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 602 mil 083 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	15,600,468	675,724	1,636,470	14,639,722
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,676,607	1,115,425	1,290,656	6,501,376
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	980,621	38,519	82,192	936,948
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	201,588	67,419	51,080	217,927
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	267,616	38,493	-	306,109
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		23,726,900	1,935,581	3,060,398	22,602,083

1.1.1.2 Bancos/Tesorería: Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. El saldo al inicio del periodo, es de **194 millones 337 mil 297 pesos**, se finalizó con un saldo contable de **430 millones 250 mil 378 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	194,337,297	1,069,976,812	834,063,731	430,250,378

Se integran dentro de este rubro las cuentas bancarias aperturadas con instituciones bancarias con más presencia en el Municipio, de las cuales dos de éstas, son en moneda extranjera (dólares) de los bancos de Santander y Banamex.

Las cuentas bancarias reflejadas en moneda extranjera, se encuentran revaluadas conforme al tipo de cambio correspondiente al último día hábil del periodo, el cual está publicado en la página electrónica del Servicio de Administración Tributaria y en el Diario Oficial de la Federación.

El detalle de las instituciones bancarias y sus saldos al cierre del periodo son los que se muestran de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	52,233,711	437,137,065	245,110,851	244,259,925
1.1.1.2.2	Bancomer	3,720,977	62,657,454	62,148,961	4,229,470
1.1.1.2.3	Banamex	11,793,397	255,467,328	254,963,362	12,297,362
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.6	Banorte	126,582,928	314,714,965	271,840,557	169,457,336
Suma de Bancos/Tesorería		194,337,297	1,069,976,812	834,063,731	430,250,378

El detalle de las cuentas y saldos por Institución Bancaria es el que se muestra a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	8,960	170,916,416	170,920,000	5,376
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	646,193	32,115,973	32,361,813	400,353
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	788,777	18,061,498	18,636,290	213,985
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,406	6	-	91,413
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	36,399	2,858	12	39,245
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	668,980	50,169	15,040	704,109
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	890,983	1,438,586	2,077,632	251,937
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	6,998,666	199,059,666	-	206,058,332
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES	48,426	-	-	48,426
1.1.1.2.1.33	Santander 65502444525 Programa Electricidad	280,418	-	203	280,215
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014	876,297	8	-	876,304
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mcpa	17,137	0	-	17,137
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015	3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Públicos 2015	13,307	0	-	13,308
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,745,401	2,561	-	1,747,962
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2015	432,742	4	-	432,746
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,027	1	-	30,028
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,444	2	-	1,446
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	38,810	57	-	38,867
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cese	43,788	0	-	43,789
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,624	23	-	17,647
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Kc	110,725	48	-	110,773
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,284	-	-	18,284
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,426	21	-	49,447
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO A	36,038	-	-	36,038
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamun 2017	112,060	13,727	-	98,333
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018	1,555,725	3,237	-	1,558,962
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	2,426	-	-	2,426
1.1.1.2.1.80	Banco Santander S.A. Cta. 18000074977 HABITAT FEI	14,335	20	-	14,355
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P	4,285	6	-	4,291
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2017	1,382,761	1,962	56	1,384,667
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	35,459,247	15,469,160	21,099,765	29,828,642
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	37,564	1,056	42	38,579
Suma de Bancos/ Santander		52,233,711	437,137,065	245,110,851	244,259,925

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,624,483	34,058,474	33,602,087	4,080,870
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	95,710	12,459,650	12,407,548	147,812
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD	660	-	-	660
Suma de Bancos/ Bancomer		3,720,977	62,657,454	62,148,961	4,229,470

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.1	Banamex 05800016381 MN	-	5,254.00	-	5,254
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	895,356.35	6,247,662.98	7,124,051.07	18,968
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,195,709.97	247,034,747.42	247,768,591.81	461,866
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	15,801.20	302.00	-	16,103
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	290,415.00	5,285.00	6,786.05	288,914
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	9,396,114.04	2,174,076.13	63,933.12	11,506,257
Suma de Bancos/ Banamex		11,793,397	255,467,328	254,963,362	12,297,362

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010	6,284	-	-	6,284
Suma de Bancos/ Scotiabank		6,284	-	-	6,284

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	220,041,080	213,084,540	6,099,521
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	798,360	36,946,578	36,681,138	1,063,800
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,209	28	-	153,238
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C	74,959	14	-	74,972
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja	59,711	11	-	59,721
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	2,486,442	1,404	-	2,487,846
1.1.1.2.6.34	Banorte 0474448869 Participaciones Estatales 2017	6,732	-	-	6,732
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Dia Una Luz en mi Vida	40,265	4	-	40,269
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	30,201	3	-	30,204
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	2,407,719	562	-	2,408,281
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	28,749,503	28,754,539	-	57,504,042
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic	42,304,348	25,303,393	18,419,273	49,188,468
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	50,326,059	11,743	-	50,337,802
Suma de Bancos/ Banorte		126,582,928	314,714,965	271,840,557	169,457,336

1.1.1.6. Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración:

Representa los recursos propiedad del Municipio que se encuentran en poder de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

En esta partida se registran todos los depósitos entregados en garantía por los contratos de arrendamiento que el Municipio celebra con terceras personas (Arrendadores y CFE) para obtener el uso y goce de locales para oficinas, bodegas o almacenes, entre otros; o en su caso por los depósitos que custodia la Comisión Federal de Electricidad al momento de solicitar un nuevo servicio de medidor. Se estipula en los contratos que los depósitos aquí registrados serán

devueltos al término de su vigencia; en caso de que dichos inmuebles hayan sido entregados tal cual fueron recibidos. Correspondería a la Oficialía Mayor y a la Dirección Municipal de Obras Públicas, llevar a cabo la recuperación de dichos fondos, una vez que los contratos ya sea de arrendamiento o servicios, dejen de surtir efectos y/o concluya su vigencia.

Al cierre del mes de abril muestra un saldo de **811 mil 193 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Arambuero Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curriel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Cornision Federal de Electricidad	127,689	-	-	127,689
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	-	20,000	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		791,193	20,000	-	811,193

1.1.1.9. Otros Efectivos y Equivalentes: Representa el monto de otros efectivos y equivalentes del ente público, no incluidos en las cuentas anteriores. El monto reflejado en dicha partida se encuentra en proceso de aclaración con cada una de las instituciones financieras para su recuperación o resolución correspondiente, según sea el caso. No se tuvieron movimientos durante el mes de abril, por lo que el saldo que representa esta partida al final del periodo asciende a **235 mil 968 pesos**, desglosados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	81,509
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	15,215
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	6,128
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	11,180
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	1,387
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	120,549	-	-	120,549
Suma de Otros Efectivos y Equivalentes		235,968	-	-	235,968

1.1.2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes: Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	521,239,613	116,052,205	296,976,821	340,314,997
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		521,239,613	116,052,205	296,976,821	340,314,997

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **340 millones 314 mil 997 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	212,228,359	110,931,962	294,575,002	28,585,318
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,428,978	945,475	700,507	5,673,947
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	203,860,720	1,014,000	1,237,947	203,636,773
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Co	99,721,556	3,160,768	463,365	102,418,959
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		521,239,613	116,052,205	296,976,821	340,314,997

1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo: Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses. En este apartado se registran los movimientos que se derivan de las inversiones de recursos que se hacen a plazos desde 1 a 28 días, en las distintas instituciones bancarias. Esta partida se muestra con un saldo inicial de **212 millones 228 mil 359 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 30 del mes de abril cerró con un saldo de **28 millones 585 mil 318 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,703,933	3,364,764	3,655,603	3,413,094
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	11,409,898	5,999,977	7,919,401	9,490,474
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	144,114,530	21,567,220	150,000,000	15,681,751
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	52,999,997	80,000,000	132,999,998	-
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		212,228,359	110,931,962	294,575,002	28,585,318

1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de abril 2019, esta partida representa un monto de **5 millones 673 mil 947 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	939,052	-	212,200	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,452,760	945,475	488,307	3,909,928
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	-	137,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		5,428,978	945,475	700,507	5,673,947

1.1.2.2.1. Convenios Celebrados con Terceras Personas: Se consideran los derechos de cobro a favor de la entidad pública por los Convenios de Préstamos realizados a ciudadanos ajenos al Municipio o que éstos no tienen una relación directa con el mismo, apoyando como gobierno a través de esta modalidad para que las personas sufraguen necesidades personales con carácter emergente o que por medio de estos préstamos obtengan recursos para nuevos negocios a través de programas Municipales.

Esta partida presento un abono por la cantidad de **212 mil 200 pesos** durante el mes por lo tanto al cierre de abril de 2019 su saldo es de **726 mil 852 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montañó Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.5.1	Ejido las Cuevas	212,200	-	212,200	-
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana María	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olahea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		939,052	-	212,200	726,852

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de abril por lo tanto el saldo que se informa es de **900 mil 049 pesos**, mismos que datan de ejercicios anteriores; se han turnado oficios a la Dirección de Ingresos con atención al Departamento de Ejecución Fiscal, para la recuperación de dichos cheques devueltos. Podemos observar que hay movimientos con antigüedad mayor a 8 y 5 años.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.1.1	Asociación de Condominios Querencia SECC	36,134	-	-	36,134
1.1.2.2.2.1.3	Alarcon Morales Julio Cesar	6,886	-	-	6,886
1.1.2.2.2.2.1	Baños Hernandez Juan Gerardo	10,140	-	-	10,140
1.1.2.2.2.2.2	Bracic & Bracic & Associates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs Maria Guadalupe	26,892	-	-	26,892
1.1.2.2.2.3.5	CSL Real Estate Development SA de CV	140,553	-	-	140,553
1.1.2.2.2.3.6	Cruz Castillo Maria de Los Angeles	12,843	-	-	12,843
1.1.2.2.2.3.7	Centro 21 SA	6,840	-	-	6,840
1.1.2.2.2.4.1	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
Suma de Cheques Devueltos		900,049	-	-	900,049

1.1.2.2.3. Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del Municipio por los préstamos que éste efectúa a los empleados y funcionarios, ya sean de confianza, sindicalizados, compensados y funcionarios, que integran la plantilla del personal. Los movimientos que tuvo esta partida durante el periodo, son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,452,760	945,475	488,307	3,909,928
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		3,452,760	945,475	488,307	3,909,928

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre de este periodo la cantidad de **3 millón 909 mil 928 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **488 mil 307 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **945 mil 475 pesos**.

1.1.2.3. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros. Este rubro se encuentra integrado por las partidas de **gastos a comprobar, faltante de caja, otros derechos de cobro por responsabilidades y préstamos personales a ex trabajadores municipales**. Al inicio del mes representaba la cantidad de **203 millones 860 mil 720 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **203 millones 636 mil 773 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,239,255	1,014,000	1,237,947	29,015,308
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,694,089	-	-	168,694,089
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,459,526	-	-	2,459,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		203,860,720	1,014,000	1,237,947	203,636,773

1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar; se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron.

Al mes de abril realizaron comprobaciones por un importe de **1 millón 237 mil 947 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **1 millón 014 mil 000 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **29 millones 015 mil 308 pesos**.

Es muy importante mencionar que el importe al cual asciende esta partida, tendrá que ser requerido a los funcionarios, en virtud de que es un monto considerable que al momento de que sea comprobado por cada uno de los funcionarios, dicha comprobación afectará de manera presupuestal los diferentes rubros de Egresos. En el hecho de que los funcionarios se demoren en comprobar estos recursos, muy probablemente tendrán dificultades respecto a la suficiencia presupuestal de las partidas del Clasificador por Objeto del Gasto.

Al respecto, los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, señala lo siguiente:

Artículo 36.- Cuando se expidan cheques a favor de servidores públicos se deberá indicar el motivo por el cual se solicitan los recursos y justificar las causas por las cuales se girarán cheques a favor del servidor público. Los plazos de comprobación y seguimientos se realizarán conforme a lo siguiente:

- I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los servidores públicos que reciban recursos por concepto de gastos a comprobar contarán con un plazo de 30 días naturales para la entrega de la documentación comprobatoria, la cual deberá corresponder al motivo por el cual fue solicitado.*
- II. En cuanto al seguimiento de plazos de comprobación se realizarán las siguientes acciones :*
 - a) Si vencido el plazo fijado para la entrega de la documentación comprobatoria, el departamento de Finanzas de la Entidad no ha tenido información respecto al motivo de retraso, ésta deberá solicitar la presentación de la documentación o el reintegro del recurso entregado.*

b) Transcurridos cinco días hábiles a la fecha de solicitud antes mencionada, y la documentación comprobatoria no haya sido entregada para su registro, ni haya sido efectuado el reintegro, se entenderá la falta de justificación suficiente respecto a la solicitud del recurso.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcua Juan Francisco	-	12,000	-	12,000
1.1.2.3.1.2.4	Brito Camacho Laura Araceli	50,000	50,000	50,000	50,000
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,947,304	-	560,547	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza Garcia Juan	1,835,800	3,200	51,400	1,781,200
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	186,000	-	186,000	-
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.16.1	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	21,000	-	21,000	-
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	1,320,566	955,200	339,000	1,936,766
1.1.2.3.1.18.1	Quiterio Medel Elmo	30,000	-	30,000	-
1.1.2.3.1.19.2	Rodríguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
Suma de Gastos a Comprobar		29,239,255	1,014,000	1,237,947	29,015,308

Del análisis efectuado a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa una subcuenta, la **1.1.2.3.1.7.10** García Geraldo, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, “Falta de transferencia y soporte” Transferencia no recibida en la Dirección Municipal de Contabilidad”, etc.; lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **18 millones 386 mil 758 pesos**.

1.1.2.3.2. Faltantes de Caja: Se registran en esta partida todos aquellos faltantes que han tenido los diferentes cajeros que se encuentran en las áreas de recaudación.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes Hiraes Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
Suma de Faltantes de Caja		3,467,851	-	-	3,467,851

1.1.2.3.3 Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades: Representa los importes por recuperar a favor de la Administración, dichas cuentas están en proceso de respuesta de las gestiones realizadas para la recuperación.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,694,089	-	-	168,694,089
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		168,694,089	-	-	168,694,089

Los saldos que conforman esta partida se encuentra integrada de la siguiente manera:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	124,109,428	-	-	124,109,428
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruyero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.8.1	HSBC Mexico SA	538,732	-	-	538,732
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yacira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Goi	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera C	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agunde:	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	311	-	-	311
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia M	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes (1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nycia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Bar	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humb	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzal	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albáñez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rober	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Camrina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sa	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública abril 2019			
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martínez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BC	18,175,675	-	-	18,175,675
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	300,000	-	-	300,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		168,694,089	-	-	168,694,089

1.1.2.9. Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo: Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos: Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de abril de 2019, es de **102 millones 418 mil 524 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	99,721,142	3,160,747	463,365	102,418,524
	Suma de Anticipo de Impuestos	99,721,142	3,160,747	463,365	102,418,524

1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios: Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. Esta partida registro movimientos por **51 mil 100 pesos** durante el mes de abril por lo cual su saldo al cierre del mes es un importe de **100 millones 832 mil 244 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	46,788,820	51,100	-	46,839,920
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	3,352,115	-	-	3,352,115
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	100,781,144	51,100	-	100,832,244

1.1.3.2. Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Durante el periodo, este rubro presento movimientos por un monto de **51 mil 100 pesos** finalizando al mes de abril con un saldo de **46 millones 839 mil 920 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000			74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Gerardo Gustavo Alonso	27,195			27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajon SA de CV	17,614			17,614
1.1.3.1.1.5	Aranburu Palacios Ernesto Sixto	15,000			15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643			103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866			33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Tamar del Cortez SA de CV	191,797			191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377			716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839			13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753			17,753
1.1.3.1.1.15	Anzo Peñuelas Ignacio	70,024			70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234			183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076			65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santesteban SA	16,632			16,632
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400			46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91			91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131			131
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330			3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658			11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445			1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720			12,720
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493			27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106			923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390			5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara	50,000			50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000			184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000			116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252			7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Mariana	24,000			24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnology	1,321,761			1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100			11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Iv	117,928			117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicaciones	5,600			5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364			124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000			21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075			103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisero Justina	969,154			969,154
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776			45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariele, S.A. de C.V.	25,000			25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonico Jose	59,000			59,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720			14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971			83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980			8,980
1.1.3.1.3.43	CO Marcia Impresa SA de CV	334,000			334,000
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291			101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL	640			640
1.1.3.1.3.46	Charez Ortiz Sergio	6,252			6,252
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087			64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400			17,400
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500			202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,659			119,659
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752			73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524			4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltran Pascual	360			360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671			13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983			20,983
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200			31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100			11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,600			8,600
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101			14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700			73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515			77,515
1.1.3.1.5.8	Energéticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000			30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V.	20,000			20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702			178,702
1.1.3.1.5.15	Equipas Obregon Inm Alejandrina	99,760			99,760
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455			164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778			4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200			17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000			16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280			9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198			16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400			17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840			840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400			46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simón	52,200			52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000			55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igarita SC	45,091			45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888			888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844			21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000			4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257			6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678			22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240			826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200			200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349			164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio		23,200		23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551			551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534			115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400			44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532			49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Jurqueles Juan Ernesto	19,000			19,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370			17,370
1.1.3.1.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822			9,822
1.1.3.1.9.2	IFE Banco SA de CV	13,900			13,900
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000			75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500			305,500
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200			2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500			27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130			41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588			45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Noheini Berenice	10			10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	368			368
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300			300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101			1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	4,337			4,337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000			20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948			150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480			32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106			3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760			12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939			52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393			29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895			28,895
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800			63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881			68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galazana Nazarina	300			300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampf Yudith Elizabeth	22,734			22,734
1.1.3.1.16.1	Opinion Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900			542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600			243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	15,706			15,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000			15,000
1.1.3.1.16.11	Oñofre Garcia Leneth Arcimi	5,800			5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarín Dimas	838			838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788			52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988			988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700			797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000			645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de C	137,483			137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649			14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598			298,598
1.1.3.1.17.9	Pergo Rodas Mireya Selene	47,470			47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950			49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473			24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716			9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendez Gabriel	13,174			13,174
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941			596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600			69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,900			7,900
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173			4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602			11,602
1.1.3.1.18.2	Palacios Ceseña Francisco Marcial	7,480			7,480
1.1.3.1.18.3	Qualitas Compañia de Seguros	23,900			23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867			6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382			3,382
			27,900		

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Oliverias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.15	Vega Perez Juan Ernesto	22,694,356	-	-	22,694,356
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zerneño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servir		46,788,820	51,100	-	46,839,920

1.1.3.3 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose D	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria	47,435	-	-	47,435
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes inmu		3,352,115	-	-	3,352,115

1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a contratistas por obras públicas, previo a la recepción parcial o total.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	16,362	-	-	16,362
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	324,820	-	-	324,820
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		50,640,209	-	-	50,640,209

Los pagos que aquí se relacionan representan las erogaciones efectuadas por concepto de anticipos de Obras que el Municipio a través de sus distintas direcciones generales, contrata con los diferentes proveedores del ramo de la construcción. Las obras pueden ser por la ejecución de programas federales y de desarrollo, o bien por ejecución de obras con recursos propios.

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **50 millones 640 mil 209 pesos**, ya que no presento ningún movimiento durante el mes de abril.

1.1.5 Almacén: Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público. En esta partida se registran tanto las entradas como salidas que se realizan en el Almacén del Municipio, el cual es administrado por la Oficialía Mayor a través de la Coordinación de Almacenes.

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente las entradas o salidas a dicho Almacén. Es oportuno informar que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos	4,034,248	-	201,096	3,833,152
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,227,797	-	218,977	2,008,820
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para	265,970	-	-	265,970
	Suma de Almacén	7,470,399	-	420,073	7,050,326

1.1.9. Otros Activos Circulantes: Representa el monto de otros bienes, valores y derechos, que razonablemente espera se conviertan en efectivo en un plazo menor o igual a doce meses, los cuales no están incluidos en los rubros anteriores.

1.1.9.1. Valores en Garantía, representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses. Se maneja el fideicomiso para la administración y fuente de pago del refinanciamiento contraído con Banco Mercantil del Norte, S.A., el cual es administrado por Deutsche Bank México Institución de Banca Múltiple.

Se considera en este renglón el depósito entregado al fideicomiso de Banorte por el empréstito y la reestructuración a largo plazo contraído con esta institución, para con ello garantizar el pago del mismo o cubrir las penalidades a que haya lugar en caso de incurrir en los atrasos mensuales; se presentan movimientos con la Reestructuración y Endeudamiento adicional, así como los fondos que son invertidos durante el mes correspondiente.

Dicho mandato se manifestó en el Contrato Marco signado para la reestructura financiera contraída con Banorte SA, el cual garantiza hasta dos mensualidades del Capital e Intereses que periodo tras periodo se amortiza del Crédito Simple.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca Multiplk	8,736,845	-	-	8,736,845
Suma Deutsche Bank Mexico SA Institucion de Banca Multiple		8,736,845	-	-	8,736,845

1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE: Constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo: En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la Secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito contraído con Banco Mercantil del Norte S.A.

El monto al final del ejercicio es de **13 millones 097 mil 766 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	11,008,379	13,761,341	11,766,989	13,002,731
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	83,550	-	290	83,260
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	6,317	5,994,327	5,994,614	6,030
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	6,031	1,026,050	1,026,336	5,745
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		11,104,277	20,781,718	18,788,229	13,097,766

1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo: Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses.

Se considera también que este rubro muestra el monto de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de interés, siendo exigibles también en un plazo mayor a doce meses.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapaslcr Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapaslcr Dir. Agua Potable	27,785,401	3,256,574	-	31,041,975
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslcr Crédito Banobras	37,048,090	7,822,700	-	44,870,790
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		133,248,259	11,079,274	-	144,327,533

El monto de **7 millones 822 mil 700 pesos** de la cuenta 1.2.2.2.16.3 Oomsapaslcr Crédito Banobras corresponde al descuento del crédito No. GASF/SASF1/153410/0371/2019 del 04/03/19. Este cargo lo efectúa Banobras por concepto de uso de la Desaladora, en el cual el H. Ayuntamiento de los Cabos en un deudor solidario.

El monto de **3 millones 256 mil 574 pesos** corresponde a la cantidad retenida por CONAGUA por concepto de Derechos y Aprovechamientos de Agua y Descargas de Aguas Residuales.

1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	817,276,038	400,000	88,306,007	729,370,031
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púl	735,183,046	-	-	735,183,046
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,772,861,555	400,000	88,306,007	1,684,955,548

1.2.3.1. Terrenos: Representa el valor de tierras, terrenos y predios urbanos baldíos, campos con o sin mejoras necesarios para los usos propios del ente público.

1.2.3.3. Edificios no Habitacionales: Representa el valor de edificios, tales como: oficinas, escuelas, hospitales, edificios industriales, comerciales y para la recreación pública, almacenes, hoteles y restaurantes que requiere el ente público para desarrollar sus actividades.

1.2.3.5. Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público: Representa el monto de las construcciones en proceso de bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos.

1.2.3.6. Construcciones en Proceso en Bienes Propios: Representa el monto de las construcciones en proceso de bienes propios de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos.

1.2.3.9. Otros bienes inmuebles: Se consideró en esta partida, el monto de las obras ejecutadas del proyecto del Modernización de Bibliotecas Municipales con los recursos federales que se gestionaron del CONACYT.

Se informa que al final del ejercicio anterior, los Bienes Inmuebles propiedad del Ayuntamiento fueron cotejados por parte de la Sindicatura Municipal con la información contable; encontrándose en proceso los avalúos correspondientes para realizar los ajustes que se requieran; de igual manera en el módulo del Sistema Integral de Armonización Contable se iniciará la carga de la información una vez que este funcione de manera óptima.

1.2.4. Bienes Muebles: Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

1.2.4.1. Mobiliario y Equipo de Administración: Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

1.2.4.2. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo: Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.3. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio: Representa el monto de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.4. Equipo de Transporte: Representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.5. Equipo de Defensa y Seguridad: Representa el monto de maquinaria y equipo necesario para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

1.2.4.6. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas: Representa el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.7. Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos: Representa el monto de bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	158,368,345	15,466,529	-	173,834,874
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	64,873,615	105,964	-	64,979,580
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,576,206	-	-	1,576,206
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	110,780	-	-	110,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	86,708,602	15,343,188	-	102,051,790
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,099,142	17,377	-	5,116,519
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,359,754	74,174	-	9,433,929
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,753,581	74,174	-	1,827,755
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	2,762,215	-	-	2,762,215
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	4,367,649	-	-	4,367,649
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	476,310	-	-	476,310
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	179,840
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	123,123	-	-	123,123
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	56,717	-	-	56,717
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	358,000,547	917,096	-	357,083,451
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	347,368,317	-	-	347,368,317
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,808,049	92,916	-	9,715,133
1.2.4.4.5	Embarcaciones	541,140	541,140	-	541,140
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	283,040	283,040	-	283,040
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	-	-	61,856,134
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	61,856,134	-	-	61,856,134
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,959,551	1,924,584	-	301,034,966
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,096,014	3,774	-	2,099,788
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	200,759,400	1,966,200	-	198,793,200
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial	11,544,027	28,343	-	11,572,369
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,214,744	9,499	-	2,224,243
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios	2,325,294	-	-	2,325,294
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	9,889,537	-	-	9,889,537
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,055,390	-	-	69,055,390
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580
1.2.4.8.1	Bovinos	2,399,000	-	-	2,399,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
	Suma de Bienes Muebles	894,179,131	12,699,022	-	906,878,154

1.2.5. Activos Intangibles

Se integró en este capítulo, la adquisición del software para la Modernización Catastral y del Registro Público, así como sus Licencias Informáticas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	30,882,694	-	-	30,882,694
1.2.5.2	Patentes y Marcas	79,480	-	-	79,480
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	-	-	123,688
Suma de Activos Intangibles		31,085,861	-	-	31,085,861

2. **PASIVO.** Obligaciones presentes del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	703,368,911	200,636,941	203,132,287	705,864,257
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Pasivo		1,019,741,362	200,636,941	203,132,287	1,022,236,708

P A S I V O	A B R I L	
	2 0 1 9	2 0 1 8
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	461,703,066	497,287,759
Servicios Personales	5,915,959	5,308,595
Proveedores	135,722,514	113,494,992
Contratistas por Obras Públicas	28,681,617	30,148,934
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,453,549	5,782,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	201,364,113	265,454,175
Otras Cuentas por Pagar	84,565,314	77,098,555
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	25,419,725	3,694,133
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	25,419,725	3,694,133
Fondos y Bienes de Terceros	9,835,486	12,920,710
Depositos en Garantía	9,835,486	12,920,710
Otros Pasivos a Corto Plazo	208,905,980	162,018,887
Ingresos por Clasificar	208,152,761	161,433,356
Otros Pasivos Circulantes	753,219	585,531
Deuda Publica a Largo Plazo	316,372,451	322,700,020
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	322,700,020
Suma de Pasivo	1,022,236,708	998,621,509

2.1. Pasivo Circulante: Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	483,878,683	175,098,758	152,923,142	461,703,066
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	28,565,724	3,145,999	-	25,419,725
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en	9,582,358	102,182	355,310	9,835,486
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	181,342,147	22,290,002	49,853,835	208,905,980
Suma de Pasivo Circulante		703,368,911	200,636,941	203,132,287	705,864,257

2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,892,463	57,272,616	57,296,112	5,915,959
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	144,161,284	63,304,316	54,865,546	135,722,514
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	30,084,234	4,351,824	2,949,207	28,681,617
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,453,549	-	-	5,453,549
2.1.1.5	Transferencias otorgadas a pagar a corto plazo	2,264,118	2,264,118	-	-
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	208,157,793	43,428,962	36,635,282	201,364,113
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	87,865,242	4,476,921	1,176,994	84,565,314
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		483,878,683	175,098,758	152,923,142	461,703,066

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del ejercicio un saldo por pagar de **5 millones 892 mil 463 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	368,311	25,180,671	25,202,402	390,042
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	182,207	9,655,409	9,655,409	182,207
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,502,276	2,502,276	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,486,054	2,486,054	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,485,350	1,485,350	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	7,297,048	7,297,048	341,872
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	4,402,477	4,402,477	12,034
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	721,622	721,622	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	219,920	219,920	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	105,641	105,641	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	98,028	98,028	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,988,039	3,118,120	3,119,885	4,989,804
Suma de Servicios Personales por Pagar		5,892,463	57,272,616	57,296,112	5,915,959

2.1.1.2. Proveedores por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	144,161,284	63,304,316	54,865,546	135,722,514
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		144,161,284	63,304,316	54,865,546	135,722,514

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de abril de **135 millones 722 mil 514 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **63 millones 304 mil 316 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **54 millones 865 mil 546 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta al cierre del mes de abril refleja un monto de **28 millones 681 mil 617 pesos** que se traían desde el inicio del periodo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	30,084,234	4,351,824	2,949,207	28,681,617
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		30,084,234	4,351,824	2,949,207	28,681,617

2.1.1.7. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras; cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

Al inicio del mes de abril se muestra en esta partida un monto de **208 millones 157 mil 793 pesos**, los pagos sumaron **43 millones 428 mil 962 pesos** y los adeudos registrados fueron **36 millones 635 mil 282 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **201 millones 364 mil 113 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,029,468	462,889	439,854	1,006,432
2.1.1.7.2	Retenciones de Iisste	-	9,280,772	9,280,772	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	5,739,918	5,739,918	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,527,690	-	-	4,527,690
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,499,563	722,455	433,594	3,210,702
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	10,932,717	5,391,792	5,752,129	11,293,055
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	134,367,975	14,977,838	10,248,397	129,638,534
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	45,439,052	6,482,323	4,053,375	43,010,104
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	7,204,244	370,974	687,243	7,520,513
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		208,157,793	43,428,962	36,635,282	201,364,113

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **ISSSTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se ha tenido la intención de pago al ISSSTE a través de Convenios de Colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio a través de reuniones sostenidas con el Director General del ISSSTE a nivel nacional, no siendo esto posible a la fecha. Es importante mencionar que este adeudo es histórico, el cual data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2008.

2.1.1.9. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	400,000	400,000	16,596,917
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	61,639,207	3,687,421	447,611	58,399,397
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	842,148	-	6,040	848,188
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	8,680,822	389,500	323,343	8,614,665
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		87,865,242	4,476,921	1,176,994	84,565,314

2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos documentados que deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.2.1. Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento menor o igual a doce meses.

En esta partida se realizan las aplicaciones con la modalidad de pago a través de Cadenas Productivas, en donde la entidad liquida el adeudo con Proveedores y contrae uno nuevo con la institución bancaria que corresponda, por un periodo máximo de 120 días.

2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo: Representa el monto de los adeudos por amortización de la deuda pública contraída por el ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.3.1. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna: Representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1	Porción a CP la de Deuda Pública Interna	28,565,724	3,145,999	-	25,419,725
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	4,838,451	509,635	-	4,328,816
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	23,727,273	2,636,364	-	21,090,909

2.1.6. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo: Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.1. Fondos en Garantía a Corto Plazo: Representa los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,582,358	102,182	355,310	9,835,486

2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público con terceros, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores.

2.1.9.1 Ingresos por Clasificar: Representa los recursos depositados del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	180,588,928	17,698,337	45,262,170	208,152,761
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	753,219	4,591,665	4,591,665	753,219
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		181,342,147	22,290,002	49,853,835	208,905,980

2.1.9.9 Apoyos Económicos: En esta partida se muestra el saldo de los apoyos que están pendientes de pago por parte del Municipio a favor del beneficiario, ya sean estos Instituciones sin Fines de Lucro o Personas de Escasos Recursos.

2.2. PASIVO NO CIRCULANTE: Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses.

2.2.3. Deuda Pública a Largo Plazo: Representa el monto de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público, en términos de las disposiciones legales aplicables.

2.2.3.1. Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo: Representa las obligaciones internas contraídas por el ente público, adquiridas mediante bonos y otros títulos valores de la deuda pública interna, colocados en un plazo mayor a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.1	Banorte Crédito Simple	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		316,372,451	-	-	316,372,451.00

Esta partida representa el monto de **316 millones 372 mil 451 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Banorte a partir del ejercicio fiscal 2016 hasta 2033.

3. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO: Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores y del actual.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,317,191,368	88,306,007	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	925,386,363	7,080	-	925,393,443
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,242,577,731	88,298,927	-	2,154,278,804

3.1. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO: Representa las aportaciones, con fines permanentes, del sector privado, público y externo que incrementan la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público, así como los efectos identificables y cuantificables que le afecten de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	1,079,186,333	88,306,007	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
Suma de Patrimonio Contribuido		1,317,191,368	88,306,007	-	1,228,885,361

3.1.1. Aportaciones: Representa los recursos aportados en efectivo o en especie, con fines permanentes de incrementar la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público.

3.2. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO: Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,021,880,210	-	-	1,021,880,210
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 96,493,847	7,080	-	- 96,486,767
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		925,386,363	7,080	-	925,393,443

4. INGRESOS: Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de los ingresos de gestión (propios), participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	470,541,491	-	109,015,673	579,557,164
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	311,111,884	-	96,649,584	407,761,468
4.3	Otros Ingresos	10,752,039	-	3,457,216	14,209,255
Suma de Ingresos		792,405,414	-	209,122,473	1,001,527,885

4.1. INGRESOS DE GESTIÓN: Comprende el importe de los ingresos correspondientes a las contribuciones, productos, aprovechamientos, así como la venta de bienes y servicios. Se agrupan aquí los **Impuestos, Derechos, Productos** de Tipo Corriente y **Aprovechamientos** de Tipo Corriente, los cuales están agrupados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	415,604,637	-	72,499,908	488,104,545
4.1.4	Derechos	41,170,460	-	31,419,313	72,589,773
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	8,032,537	-	1,228,526	9,261,063
4.1.6	Aprovechamientos	5,733,857	-	3,867,926	9,601,783
Suma de Ingresos de Gestión		470,541,491	-	109,015,673	579,557,164

4.1.1. Impuestos: Comprende el importe de los ingresos por las contribuciones establecidas en Ley a cargo de las personas físicas y morales, que sean distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	991,900	-	225,150	1,217,050
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	314,191,285	-	9,813,828	324,005,113
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Trans	86,090,356	-	55,253,318	141,343,674
4.1.1.7	Accesorios	6,973,970	-	1,086,244	8,060,214
4.1.1.9	Otros Impuestos	7,357,126	-	6,121,368	13,478,494
Suma de los Impuestos		415,604,637	-	72,499,908	488,104,545

Dentro de este rubro están considerados: Impuestos Sobre los Ingresos, Impuestos Sobre el Patrimonio, Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones, Accesorios de Impuestos y Otros Impuestos.

Para el Municipio, estos impuestos se encuentran integrados por el Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos; Impuesto Predial, Impuesto Sobre Urbanización; Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles; Accesorios y el Impuesto Adicional.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	991,900	-	225,150	1,217,050
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	314,191,285	-	9,813,828	324,005,113
4.1.1.3.1	ISABI	86,090,356	-	55,253,318	141,343,674
4.1.1.7.1	Recargos	6,973,729	-	1,086,244	8,059,973
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	7,357,126	-	6,121,368	13,478,494
Suma de Impuestos		415,604,637	-	72,499,908	488,104,545

4.1.4 Derechos: Comprende el importe de los ingresos por los derechos establecidas en Ley, por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en Ley.

También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	2,613,963	-	667,121	3,281,084
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	1,591,395	-	574,657	2,166,052
4.1.4.4	Accesorios	1,208,672	-	313,465	1,522,137
4.1.4.9	Otros Derechos	35,756,430	-	29,864,070	65,620,500
Suma de Derechos		41,170,460	-	31,419,313	72,589,773

4.1.5 Productos de Tipo Corriente: Comprende el importe de los ingresos por contraprestaciones por los servicios que preste el Municipio en sus funciones de derecho privado, así como por el uso y aprovechamiento de bienes; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	183,021	-	107,560	290,581
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	7,745,325	-	1,085,580	8,830,905
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cu	104,191	-	35,386	139,577
Suma de Productos		8,032,537	-	1,228,526	9,261,063

4.1.6 Aprovechamientos de Tipo Corriente: Comprende el importe de los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación Estatal; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	1,710,938	-	2,020,643	3,731,581
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	3,922,094	-	1,847,283	5,769,377
Suma de Aprovechamientos		5,733,857	-	3,867,926	9,601,783

4.2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y OTRAS AYUDAS: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

4.2.1 Participaciones y Aportaciones: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones y aportaciones, incluye los recursos recibidos para la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y los Municipios mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebra el Gobierno Federal con éstas.

4.2.1.1 Participaciones: Importe de los ingresos de las Entidades Federativas y **Municipios** que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	136,346,884	-	44,539,005	180,885,889
4.2.1.1.1.1	Fondo General	104,895,902	-	33,541,604	138,437,506
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	17,296,499	-	5,689,839	22,986,338
4.2.1.1.1.3	Tenencia	28,412	-	3,325	31,737
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	4,470,831	-	2,858,627	7,329,458
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	3,609,019	-	838,917	4,447,936
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	72,644	-	18,458	91,102
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	5,973,577	-	1,588,235	7,561,812
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	56,248,506	-	16,139,326	72,387,832
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	26,409,210	-	8,664,494	35,073,704
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	1,323,953	-	369,792	1,693,745
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	28,515,343	-	7,105,040	35,620,383
4.2.1.2	Aportaciones	84,876,822	-	33,083,281	117,960,103
4.2.1.2.2	Fais	28,746,042.00	-	14,373,021.00	43,119,063
4.2.1.2.6	Fortamun	56,130,780.00	-	18,710,260.00	74,841,040
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	33,639,672.00	-	2,887,972.00	36,527,644.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	33,639,672.00	-	2,887,972.00	36,527,644.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		311,111,884	-	96,649,584	407,761,468

4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS: Comprende el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	3,129,437	-	2,083,592	5,213,029
4.3.4	Otros Ingresos	7,622,601	-	1,373,625	8,996,226
Suma de Otros Ingresos		10,752,039	-	3,457,216	14,209,253

5. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS: Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	310,759,342	121,278,610	13,063	432,024,889
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	33,657,102	7,227,235	-	40,884,337
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Put	9,310,638	3,360,862	-	12,671,501
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	36,153	21,612	-	57,765
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	9,326
Suma Gastos y Otras Perdidas		353,772,562	131,888,320	13,063	485,647,819

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública abril 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Período		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	204,573,670	76,074,113	13,063	280,634,720
5.1.2	Materiales y Suministros	38,165,808	21,075,970	-	59,241,778
5.1.3	Servicios Generales	68,019,864	24,128,528	-	92,148,391
Suma de Gastos de Funcionamiento		310,759,342	121,278,610	13,063	432,024,889

5.1.1 Servicios Personales: Comprende el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven, tales como prestaciones de seguridad social y prestaciones contractuales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Período		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	57,454,946	20,746,100	-	78,201,045
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	23,627,301	8,566,113	-	32,193,414
5.1.1.4	Seguridad Social	12,905,345	5,021,000	-	17,926,345
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	40,509,146	16,419,911	-	56,929,057
5.1.1.6	Previsiones	70,076,932	25,320,989	13,063	95,384,859
Suma de Servicios Personales		204,573,670	76,074,113	13,063	280,634,720

5.1.2 Materiales y Suministros: Comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, y para el desempeño de las actividades administrativas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Período		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	5,454,789	1,953,590	-	7,408,379
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	1,420,390	972,216	-	2,392,606
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,487,700	3,601,941	-	6,089,640
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,321	154,206	-	163,526
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	26,901,669	12,181,691	-	39,083,360
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	654,431	760,770	-	1,415,200
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,237,509	1,451,557	-	2,689,066
Suma de Materiales y Suministros		38,165,808	21,075,970	-	59,241,778

5.1.3 Servicios Generales: Importe del gasto por servicios básicos necesarios para el funcionamiento del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	21,361,558	6,702,255	-	28,063,813
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	2,764,874	10,880,240	-	13,645,115
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros	1,815,442	40,951	-	1,856,393
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,080,613	253,470	-	3,334,083
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	5,454,547	2,274,069	-	7,728,616
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,673,091	1,821,144	-	3,494,235
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	1,035,934	281,032	-	1,316,966
5.1.3.8	Servicios Oficiales	30,829,479	1,875,366	-	32,704,846
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	4,325	-	-	4,325
Suma de Servicios Generales		68,019,864	24,128,528	-	92,148,391

5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Public	9,811,338	447,611	-	10,258,949
5.2.4	Ayudas Sociales	23,845,764	6,779,624	-	30,625,388
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		33,657,102	7,227,235	-	40,884,337

5.2.4 Ayudas Sociales: Comprende el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	3,240,134	1,713,622	-	4,953,757
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación -	43,300	-	-	43,300
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	9,929,785	1,949,031	-	11,878,816
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	10,719,145	3,116,971	-	13,836,115
Suma de Ayudas Sociales		23,845,764	6,779,624	-	30,625,388

5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:

Comprende el importe del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA:

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	9,310,638	3,360,862	-	12,671,501

5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS: Comprenden los importes de los gastos no incluidos en los grupos anteriores.

Se aplica aquí el monto de la pérdida cambiaria que sufre la moneda extranjera al final del periodo, por las revaluaciones de las cuentas bancarias que se tienen en dólares.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Marzo	Movimientos del Periodo		Abril
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	36,153	21,612	-	57,765

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 30 de abril de 2019.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de abril de 2019 de **1 mil 228 millones 885 mil 361 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **1 mil 021 millones 880 mil 210 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de abril de 2019, refleja un saldo de **515 millones 880 mil 066 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2019 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,317,191,368		88,306,007	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	1,079,186,333		88,306,007	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,386,363		515,887,146		1,441,273,509
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	515,880,066		515,880,066
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,493,847	7,080	- -	96,486,767
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,242,577,731		604,193,153		2,670,158,870

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El estado de flujo de efectivo del Municipio de Los Cabos tiene como finalidad proveer de información sobre las fuentes de entradas y salidas de Recursos, proporciona una base para evaluar la capacidad de generar Efectivo y Equivalentes del efectivo.

Fuentes de Entradas de Recurso:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes de abril; obteniendo Fondos totales al orden de los **209 millones 122 mil 471 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **131 millones 875 mil 257 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de abril de 2019, fue por la cantidad de **455 millones 116 mil 304 pesos**.

- Flujo neto por las actividades de operación, es el resultado de los ingresos Efectivamente cobrados contra los egresos efectivamente pagados.
- El flujo neto por las actividades de inversión corresponde a la aplicación de efectivo para adquisición de bienes muebles e inmuebles.
- El flujo neto de efectivo por las actividades de financiamiento, corresponde a los Incrementos y/o disminuciones en activos y pasivos financieros.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8
INGRESOS DE GESTIÓN	109,015,673	72,589,461	EGRESOS	131,875,257	140,750,378
IMPUESTOS	72,499,908	43,294,826	SERVICIOS PERSONALES	76,061,050	67,624,575
DERECHOS	31,419,313	22,809,118	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,075,970	19,506,663
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,228,526	1,451,500.00	SERVICIOS GENERALES	24,128,528	34,906,070
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,867,926	5,034,017.37	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,227,235	15,804,717
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	96,649,584	130,886,912	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,360,862	2,898,621
PARTICIPACIONES	60,678,331	63,042,785	OTROS GASTOS	21,612	9,731
APORTACIONES	33,083,281	57,594,450			
CONVENIOS	-	10,249,676			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,887,972				
OTROS INGRESOS	3,457,214	446,672			
INGRESOS FINANCIEROS	2,083,592	424,188			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,373,623	22,485			
TOTAL DE FONDOS	209,122,471	203,923,046			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2019	220,244,861	102,356,711	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2019	455,116,304	250,925,405
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	- 15,001,442	76,757,048	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 243,427,810	- 84,590,525
			PROVEEDORES	67,656,140	75,516,634
			DEUDA PÚBLICA	3,145,999	434,913
TOTAL	414,365,890	383,036,805	TOTAL	414,365,890	383,036,805

B) NOTAS DE MEMORIA**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES**

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

La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado para el ejercicio 2019 de **2 mil 713 millones 543 mil 198 pesos**.

B) NOTAS DE MEMORIA

INGRESOS DEVENGADOS: Es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, Aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes Públicos.

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de abril de 2019 es por un importe de **1 mil 001 millones 527 mil 885 pesos**, logrando llegar con ello al **37%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	488,104,545	488,104,545	60%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	1,217,060	1,217,060	14%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	324,005,113	324,005,113	112%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	141,343,674	141,343,674	30%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	8,060,214	8,060,214	43%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	13,478,494	13,478,494	37%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	72,729,358	72,729,358	43%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	3,308	3,308	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	3,277,776	3,277,776	49%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	170,099	170,099	36%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	111,274	111,274	29%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	777,691	777,691	11%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	1,106,988	1,106,988	45%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	3,361,322	3,361,322	55%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	26,960,724	26,960,724	79%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	3,509,548	3,509,548	3,383,127	3,383,127	96%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	147	147	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	2,105,231	2,105,231	44%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	29,415,531	29,415,531	30%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	394,418	394,418	30%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	139,577	139,577	35%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	1,522,137	1,522,137	37%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	9,121,486	9,121,486	55%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	290,581	290,581	3%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	8,830,905	8,830,905	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	9,601,783	9,601,783	20%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	100,825	100,825	0%
6.1.2 Multas	16,972,590	16,972,590	3,731,581	3,731,581	22%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	5,769,377	5,769,377	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	371,233,824	371,233,824	38%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	180,885,889	180,885,889	45%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	72,387,832	72,387,832	30%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	43,119,063	43,119,063	40%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	74,841,040	74,841,040	37%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	-	-	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	36,527,644	36,527,644	32%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	36,527,644	36,527,644	32%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	14,209,253	14,209,253	43%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	14,209,253	14,209,253	43%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,001,527,885	1,001,527,885	37%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de abril se aprobó, asciende a los **177 millones 499 mil 828 pesos**.

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: En este momento contable se refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado. En el mes de abril de 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **14 mil 767 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de abril de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **148 millones 980 mil 583 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 30 de abril de 2019, muestra un importe devengado por **150 millones 512 mil 589 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO: En este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, el cual muestra un saldo de **150 millones 072 mil 230 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 30 de abril de 2019, el importe en este rubro fue por **149 millones 459 mil 904 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:03 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(2-6)	9	10	11=(9-10)	
2000	SERVICIOS PERSONALES	812,584,620	-	558,550,749	254,043,871	284,506,188	280,634,720	3,871,468	26,990,849	280,394,499	280,183,647	451,073	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	222,590,667	-	152,630,935	70,959,732	65,428,417	5,531,315	60,817,748	4,820,668	10,141,983	58,731,447	58,726,723	
2000	SERVICIOS GENERALES	306,704,963	-	215,105,148	91,539,215	301,774,238	30,229,024	92,120,381	6,650,908	581,116	86,470,564	87,244,876	
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	-	215,309,880	47,905,209	43,995,305	4,909,905	39,727,637	4,187,687	8,177,572	28,458,248	29,222,337	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	4,907,336	56,444,292	21,375,247	35,069,045	19,368,630	2,006,617	37,075,663	19,207,596	161,034	
6000	INVERSION PUBLICA	382,681,427	-	382,681,427	-	9,328	9,328	9,328	-	9,328	9,328	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	73,266,668	34,133,332	-	34,133,332	-	-	34,133,332	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PUBLICA	38,271,993	-	25,339,746	12,932,247	22,396,310	9,484,063	22,396,310	-	9,484,063	22,396,310	22,396,310	
TOTAL		2,177,809,587	-	1,609,851,688	567,957,899	539,385,029	28,572,870	515,074,703	24,310,326	52,883,196	499,667,989	496,991,005	18,083,697



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(2-6)	9	10	11=(9-10)	
2000	SERVICIOS PERSONALES	57,693,800	-	57,693,800	79,275,651	21,581,851	76,041,050	3,234,601	18,367,250	76,041,050	76,056,251	4,799	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,528,799	-	11,767	18,485,558	1,047,474	20,655,897	2,188,338	1,138,864	19,637,569	19,807,841	1,048,255	
2000	SERVICIOS GENERALES	23,318,651	-	3,000	23,915,651	18,454,594	4,861,057	24,311,728	5,677,134	25,256,791	24,713,473	581,745	
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	12,218,209	-	12,218,209	9,490,748	2,727,443	7,174,725	2,316,011	5,043,474	6,716,684	6,702,448	472,287	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	52,798,780	-	52,798,780	16,783,174	36,015,606	15,982,318	800,855	36,816,462	15,893,274	15,873,230	109,089	
6000	INVERSION PUBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	-	8,533,333	-	-	8,533,333	-	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PUBLICA	3,408,256	-	3,408,256	6,506,861	3,098,605	6,506,861	-	3,098,605	6,506,861	6,506,861	-	
TOTAL		177,499,828	-	14,767	177,485,061	148,980,583	28,504,478	150,512,589	1,532,006	26,972,473	150,072,230	149,459,904	1,052,685

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE ABRIL DE 2019.

1.- INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, prevén de información financiera al Presidente Municipal, Síndico, Regidores, Directores, al Congreso Local y los Ciudadanos en General, Proveedores, Acreedores, Instituciones Bancarias, entre otros.

El objetivo de las presentes notas es la revelación del contexto y de los aspectos económicos -financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera se informa y explica la respuesta del Gobierno Municipal a las condiciones relacionadas con la información financiera de este mes de gestión; además, se exponen las políticas que han afectado las decisiones en el periodo.

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

El Municipio de Los Cabos, B.C.S., opera con recursos provenientes de Participaciones Federales, Estatales y Recursos Propios que se obtienen por el cobro de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

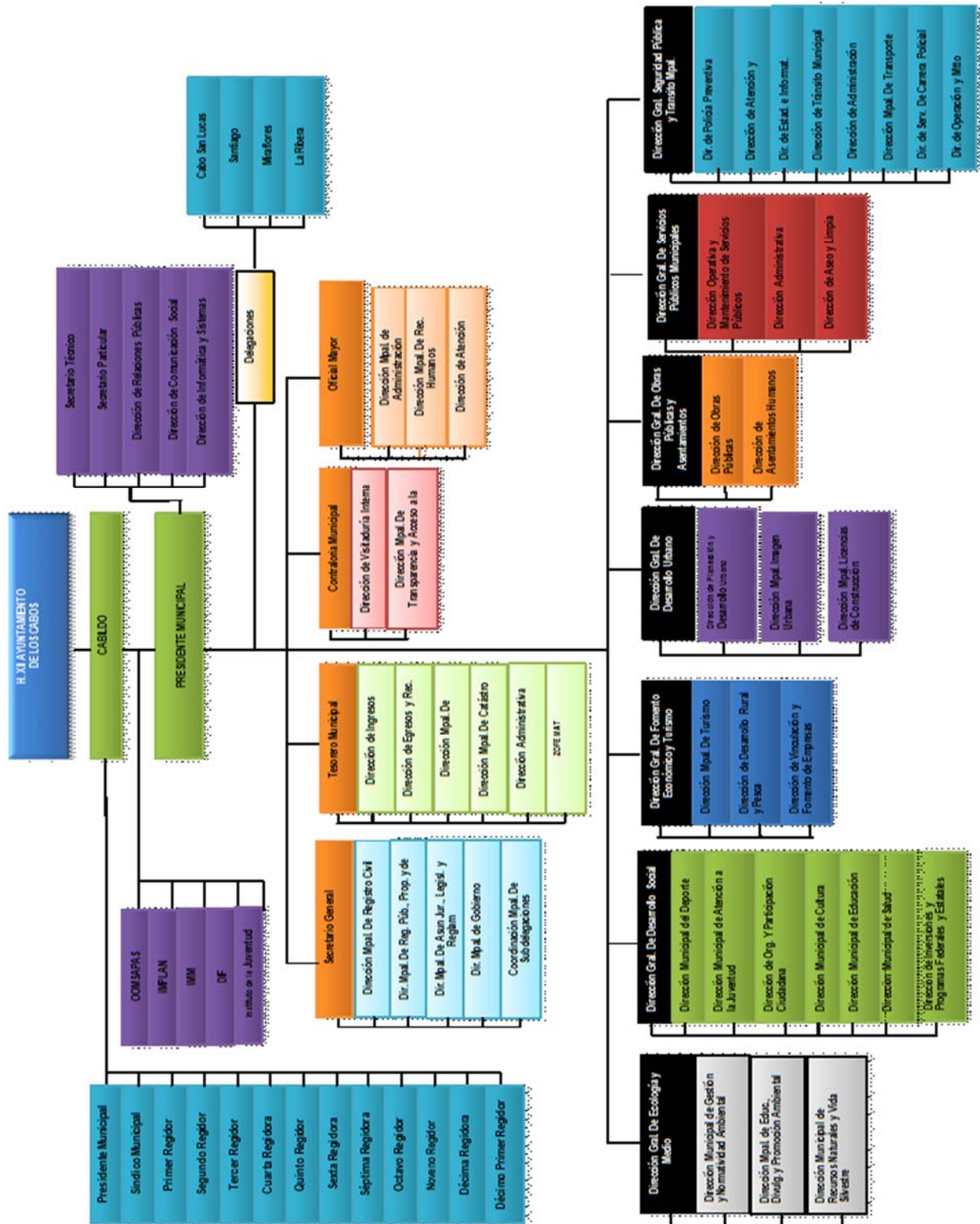
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de Abril de 1980 en La Paz BCS se emitió el Decreto número 181 donde se reforma y adicionan el Artículo 120 de la Constitución Política del Estado de Baja California Sur inciso d), dando creación jurídica al Municipio de Los Cabos, otorgándole autonomía propia.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 2019
- d) Régimen Jurídico: Régimen General de las Personas Morales con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del Ente: Retenedor de ISR por sueldos y salarios, Declaración anual de ISR donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales, Declaración anual donde se informen sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios, Declaración y pago provisional mensual de Impuesto sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales, Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
- f) Estructura Organización Básica:



- g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. El Municipio de Los Cabos, B.C.S. es fideicomitente en primer lugar del Fideicomiso F/1693 con la institución financiera Deutsche Bank; y a su vez fiduciario en segundo lugar del mismo.

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

- a) Se ha tratado de observar de acuerdo a las posibilidades la normativa emitida por la CONAC, muestra de ellos son estas notas a los Estados Financieros.
- b) Se ha continuado con el proceso de la valuación de los activos por conducto de la Oficialía Mayor pero aún no se ha realizado la revaluación de los mismos, así como la depreciación correspondiente, esperando esta Tesorería Municipal el oficio formal con el informe respectivo y cantidades para su registro contable correspondiente. Dentro del Sistema Integral se ha considerado los activos existentes.
- c) Se aplican de acuerdo a la normativa gubernamental los postulados básicos gubernamentales.
- d) El Municipio aplica los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, establecido por la Auditoría Superior del Estado de Baja California Sur, sin contraponer a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- e) El Municipio lleva a cabo el control de los momentos contables presupuestales tanto de los Ingresos como de los Egresos, de acuerdo como lo marca la Ley de Contabilidad

- **Nuevas políticas de Reconocimiento**

Ingresos:

Ingreso estimado: En este momento contable, se registra el presupuesto de ingresos aprobado por el Consejo de Administración al inicio del ejercicio, se incluyen los ingresos propios, por subsidio estatal y federal.

Ingreso modificado: En este momento contable se reflejan las modificaciones al presupuesto inicial, como son ampliaciones, reducciones y transferencias que se van realizando durante el ejercicio.

Ingreso devengado: Este momento contable se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y que existan los documentos que acrediten la cuenta por cobrar.

En el caso de esta Comisión se elaboran facturas o recibos de pago y son enviados solicitando el cobro correspondiente.

Ingreso recaudado: En este momento contable se refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago. En esta Comisión cuando se recibe el efectivo, transferencia o cheque cubriendo los documentos que se registran en el momento contable “devengado”.

Gastos:

Gasto aprobado: En este momento contable, esta Tesorería General Municipal registra el presupuesto de egresos aprobado al inicio del ejercicio y debidamente aprobado y autorizado por el H. Cabildo de Los Cabos, incluyendo servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles e inmuebles, transferencias, subsidios y otras ayudas.

Gasto modificado: En este momento contable se registran las ampliaciones, reducciones y transferencias que se realizan durante el transcurso del ejercicio al presupuesto de egresos aprobado.

Gasto comprometido: En este momento contable se refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios. (Solicitud de pedido).

Gasto devengado: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados (Factura).

Gasto Ejercido: Es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

Gasto pagado: Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante la salida de efectivo, cheque o transferencia. (Pago de facturas).

- **Plan de implementación:**

Durante el Ejercicio Fiscal 2012: Atendiendo las disposiciones del Consejo nacional de Armonización Contable y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión Estatal del Baja California Sur adopto el Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y de Ingresos iniciando operaciones a prueba a partir del mes de octubre con el sistema implementado por Egob SIAC.

Ejercicio Fiscal 2014: En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la XI Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento de su realización o cobro y de la misma forma se reflejaba en el Estado de Resultados.

Con la adopción y aplicación de la Ley en mención los ingresos se reflejan en el estado de Actividades cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, es decir cuando se encuentran en el momento contable devengado.

En lo referente a los egresos, se adoptó el clasificador por objeto del gasto y se implanto el registro de acuerdo a lo establecido en la LGCC, en cuanto al registro de las operaciones, realizando los momentos contables del egreso: aprobado, modificado, comprometido, devengado y pagado.

CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Ser único, uniforme e integrador. El sistema contable que se utiliza en la Administración de Los Cabos para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, está siendo implementado también por el Gobierno del Estado, lo cual da aún más certeza de que se tendrá una homologación entre los Sistemas Contables a utilizar por los principales entes públicos del Estado.

1. El sistema cumple con la integración automática de la operación contable con el ejercicio presupuestario.
2. Se realizan los momentos contables de acuerdo a lo establecido en la Ley.
3. El registro de los momentos contables los realiza el sistema de forma automática.
4. El sistema permite la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, el plan de cuentas y el catálogo de bienes.
5. Se efectúa el registro contable de las operaciones en lo relativo al gasto e ingreso dando cumplimiento a los momentos contables.
6. El sistema permite el registro de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de manera automatizada.
7. Los Estados Financieros se generan en tiempo real.
8. El sistema contable SIAC permite realizar la contabilización de las operaciones, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas en Ley, sin embargo, hay herramientas que aún no utilizamos debido a la falta de conocimiento y de capacitación por parte de los consultores. Con el paso del tiempo se van presentando errores o discrepancias en las operaciones y se van resolviendo con apoyo del personal del proyecto.
9. El sistema está diseñado de tal forma que permite el procesamiento y generación de los Estados Financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática. Sin embargo, se hace la aclaración de que falta complementar para que el sistema SIAC arroje todos y cada uno de los

mismos, en los formatos preestablecidos por el Municipio y que estén en concordancia con las normas emitidas por el CONAC y la LGCG.

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Se aplica el Manual de Contabilidad Gubernamental, el Clasificador por Objeto del Gasto, así como todas las disposiciones que de forma provisional se van implementando de acuerdo a la estructura orgánica municipal, las cuáles ha emitido y publicado en su portal el CONAC. Al mismo tiempo se llevó a cabo acuerdo por parte del H. Cabildo donde se aprobaron dichas normas.

El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, se encuentra en proceso la aplicación de la política para que se registren los bienes que presentaban un valor de acuerdo a los lineamientos establecidos en las reglas para el registro y valoración del patrimonio.

Se realizaron cambios en las políticas contables del ingreso y gasto, para dar cumplimiento a los lineamientos establecidos por el CONAC y a la Ley de General de Contabilidad Gubernamental.

Se realizaron las adecuaciones al plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y por rubro de ingresos, utilizando el sistema SIAC. Sin embargo, el error detectado a la fecha es en lo referente a la carga de activos y su depreciación, de lo cual ya fue solicitado el apoyo para que se realicen las correcciones correspondientes a dicho sistema.

Se realizó el inventario físico del activo más no la depuración patrimonial financiera y la cancelación o baja de activos inservibles, derivado que aún no se cuenta con la aprobación del H. Cabildo de Los Cabos, para su registro correspondiente. Dicho trámite es llevado a cabo por la Oficialía Mayor y la Sindicatura Municipal.

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

Existen dos cuentas bancarias en dólares las cuales fueron revaluadas al tipo de cambio publicado en el DOF.

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Se presenta el reporte sin que hasta el momento se haya realizado la valuación del mismo, como se ha explicado anteriormente.

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Con fecha 31 de diciembre del 2013 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, no se realizó el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. “No aplica”
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. “No aplica”
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. “No aplica”
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. “No aplica”

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Municipio cuenta solo con el Fideicomiso F/1693 que sirve para la administración y fuente de pago del empréstito contraído con Banorte S.A.

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.

- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados durante el mes de abril de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **37 %**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	488,104,545	488,104,545	60%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	1,217,060	1,217,060	14%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	324,005,113	324,005,113	112%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	141,343,674	141,343,674	30%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	8,060,214	8,060,214	43%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	13,478,494	13,478,494	37%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	72,729,358	72,729,358	43%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	3,308	3,308	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	3,277,776	3,277,776	49%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	170,099	170,099	36%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	111,274	111,274	29%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	777,691	777,691	11%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	1,106,988	1,106,988	45%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	3,361,322	3,361,322	55%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	26,960,724	26,960,724	79%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	3,509,548	3,509,548	3,383,127	3,383,127	96%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	147	147	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	2,105,231	2,105,231	44%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	29,415,531	29,415,531	30%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	394,418	394,418	30%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	139,577	139,577	35%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	1,522,137	1,522,137	37%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	9,121,486	9,121,486	55%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	290,581	290,581	3%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	8,830,905	8,830,905	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	9,601,783	9,601,783	20%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	100,825	100,825	0%
6.1.2 Multas	16,972,590	16,972,590	3,731,581	3,731,581	22%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	5,769,377	5,769,377	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	371,233,824	371,233,824	38%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	180,885,889	180,885,889	45%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	72,387,832	72,387,832	30%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	43,119,063	43,119,063	40%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	74,841,040	74,841,040	37%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	-	-	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	36,527,644	36,527,644	32%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	36,527,644	36,527,644	32%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	14,209,253	14,209,253	43%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	14,209,253	14,209,253	43%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,001,527,885	1,001,527,885	37%



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	1,217,060	1,217,060	14%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	324,005,113	324,005,113	112%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	8,060,214	8,060,214	43%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	13,478,494	13,478,494	37%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	346,760,871	346,760,871	98%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	168,801,944	168,801,944	72,729,358	72,729,358	43%
Productos	16,681,942	16,681,942	9,121,486	9,121,486	55%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	9,601,783	9,601,783	20%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	91,452,627	91,452,627	39%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS **585,752,180** **585,752,180** **438,213,498** **438,213,498** **75%**

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/02/2019 09:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 30 DE ABRIL 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			28,565,724	3,145,999	-	-	3,145,999		25,419,725
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	28,565,724	3,145,999	-	-	3,145,999		25,419,725
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			674,803,188	197,490,942	203,132,287	-	5,641,344		680,444,532
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			208,157,793	43,428,962	36,635,282	-	6,793,680		201,364,113
PROVEEDORES			144,161,284	63,304,316	54,865,546	-	8,438,770		135,722,514
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			30,084,234	4,351,824	2,949,207	-	1,402,617		28,681,617
DEPOSITOS EN GARANTIA			9,582,358	102,182	355,310	-	253,128		9,835,486
INGRESOS POR CLASIFICAR			180,588,928	17,698,337	45,262,170	-	27,563,833		208,152,761
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			71,931,534	4,476,921	1,176,994	-	3,299,927		68,631,607
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			5,892,463	57,272,616	57,296,112	-	23,496		5,915,959
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	-	-	-	-		5,453,549
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,264,118	2,264,118	-	-	2,264,118		-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			753,219	4,591,665	4,591,665	-	-		753,219
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,019,741,362	200,636,941	203,132,287	-	2,495,346		1,022,236,708

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Municipio ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **Standar and Poors** y **Fitch Rainting**, las cuales fueron analizadas y revisadas durante los meses de mayo 2017 por Fitch Rainting y en abril 2017 por Estándar and Poors.

Actualmente se cuenta con dos calificaciones crediticias, mismas que fueron **ratificadas durante los meses de abril y mayo 2017**, las cuales son las siguientes:

1. **'mxA-'** con **perspectiva crediticia de estable**, otorgada por la calificadora Stándar and Poors.
2. **'A-(mex)'** con **perspectiva crediticia estable**, otorgada por la calificadora FitchRainting.
3. **'AA(mex)vra'** otorgada para el refinanciamiento contratado, otorgada por la calificadora Fitch Rainting.

13.- PROCESO DE MEJORA.

Durante este ejercicio, estamos llevando a cabo la digitalización de la glosa que integra las cuentas públicas municipales, logrando el respaldo digital de las glosas correspondientes a los ejercicios 2014, 2015 y 2016, actividad que nos permitirá tener un enorme ahorro en tiempo, espacio y horas hombre de trabajo. Y un ahorro sustancial, en el consumo de materiales de oficina.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

Esta información no aplica para nuestro Municipio, en virtud de que solo se tienen operaciones para una actividad, que es la Administración Pública Municipal.

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

La Administración Municipal estará efectuando en periodos posteriores, los ajustes correspondientes a inventario de bienes muebles e inmuebles una vez que las unidades administrativas que se encargan de dicho control, sometan a autorización el inventario físico realizado con los ajustes relativos a las depreciaciones de activos fijos, baja de bienes y valuación al menos catastral de los inmuebles. La finalidad de los avalúos es para incorporar al patrimonio bienes que no fueron adquiridos a través de una compra venta.

16.- PARTES RELACIONADAS

Por este medio se ratifica que no existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas por lo que el Municipio ejerce su autoridad de manera libre y soberana por lo que se reconoce al H. Ayuntamiento como la máxima autoridad del Municipio.

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre de abril de 2019, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Armonización Contable.

b) **Dirección de internet:** www.loscabos.gob.mx

c) **DATOS:**

Nombre: Municipio de Los Cabos, B.C.S.

RFC: MCB-980406-J9A

Dirección: Boulevard Mijares Núm. 1413, C.P. 23400, San José del Cabo, B.C.S.,

Teléfono: 624-14-6-76-00

18. - RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, B.C.S., están rubricados e incluyen al calce la leyenda: **“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”**.

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

Revelan el comportamiento de los ingresos y egresos a partir de la Ley de Ingresos publicada en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado y el Presupuesto de Egresos autorizado por el propio Cabildo. Los Estados Presupuestarios comprenden: el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, en sus clasificaciones: Administrativa, Económica y por Objeto del Gasto y Funcional- Programática.

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Comparación del total de ingresos estimados y los realmente obtenidos durante un ejercicio, conforme a su clasificación en la Ley de Ingresos y al Clasificador por Rubros de Ingresos.

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Refleja el comportamiento del presupuesto aprobado, modificado y ejercido, en relación a cada cuenta de egresos.

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

El propósito de esta clasificación es presentar los programas ejercidos en el periodo que se informa, en un cuadro analítico en el que se muestran los recursos que se ejercieron y destinaron a las diferentes unidades administrativas del Municipio (Presidencia, Regidurías, Sindicatura, Direcciones Generales, Direcciones Municipales, DIF Municipal, y Delegaciones).



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	52,659,832	14,850,142	37,809,690	72%	28%
01.02 H. CABILDO	7,277,793	8,352,180 -	1,074,387	-15%	115%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	1,606,023	4,120,651 -	2,514,628	-157%	257%
01.04 SECRETARIA GENERAL	25,199,746	20,073,892	5,125,855	20%	80%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	56,776,727	55,673,518	1,103,209	2%	98%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	3,037,647	2,557,850	479,797	16%	84%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	63,772,217	34,092,469	29,679,748	47%	53%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	3,454,159	2,784,380	669,779	19%	81%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	36,318,927	42,147,083 -	5,828,155	-16%	116%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	8,505,835	3,733,040	4,772,795	56%	44%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	3,184,684	3,196,943 -	12,258	0%	100%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	5,767,895	4,815,396	952,498	17%	83%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	47,908,559	54,110,359 -	6,201,800	-13%	113%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	115,535,731	97,510,250	18,025,481	16%	84%
01.15 DIF MUNICIPAL	23,291,875	24,238,715 -	946,841	-4%	104%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	50,429,275	56,343,246 -	5,913,970	-12%	112%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	13,228,277	13,939,864 -	711,587	-5%	105%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	13,323,094	14,377,659 -	1,054,565	-8%	108%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	8,791,023	8,768,240	22,782	0%	100%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	2,627,532	2,820,023 -	192,491	-7%	107%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	2,453,565	2,880,980 -	427,415	-17%	117%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	687,785	916,632 -	228,848	-33%	133%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	4,424,789	4,424,789	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	5,338,392	6,761,518 -	1,423,126	-27%	127%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	12,356,517	16,178,170 -	3,821,653	-31%	131%
TOTAL	567,957,900	499,667,990	68,289,910	12%	88%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

El propósito de esta clasificación es presentar de manera ordenada, homogénea y coherente el gasto, dividido en corriente o de capital, que permita identificar la naturaleza de los bienes y servicios que demanda el Municipio, para cumplir y llevar a cabo sus atribuciones y responsabilidades.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,606,104,539	112,759,459	127,672,094	1,478,432,445	0.92	14,912,636	0.13
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	57,693,800	76,061,050	736,533,570	0.91	18,367,250	0.32
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	19,528,799	19,637,569	203,953,098	0.91	108,770	0.01
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	23,318,651	25,256,791	281,447,571	0.92	1,938,140	0.08
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	12,218,209	6,716,684	256,498,205	0.97 -	5,501,525 -	0.45
GASTOS DE CAPITAL	426,033,055	52,798,780	15,893,274	410,139,781	0.96 -	36,905,506 -	0.70
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	52,798,780	15,893,274	47,458,354	0.75 -	36,905,506 -	0.70
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	-	362,681,427	1.00	-	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	145,671,993	11,941,589	6,506,861	139,165,132	0.96 -	5,434,728 -	0.46
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	-	107,400,000	- -	8,533,333 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,408,256	6,506,861	31,765,132	0.83	3,098,605	0.91
TOTAL	2,177,809,587	177,499,828	150,072,230	2,027,737,357	93%	27,427,598	-15%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

Los estados programáticos deben mostrar la distribución de los recursos públicos en base a los programas efectuados por el municipio de acuerdo a la Clasificación Funcional Programática del Gasto, y son los siguientes: Gobierno; Desarrollo Social; Desarrollo Económico y otras finalidades del Gasto.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		357,642,960		807,741,802
1.1	LEGISLACIÓN	70,027,973		176,462,539	
1.2	JUSTICIA	2,627,532		7,036,427	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	118,170,323		288,940,336	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	31,307,025		76,771,811	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	118,486,643		215,455,072	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	17,023,463		43,075,618	
2	DESARROLLO SOCIAL		198,059,389		472,691,459
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	103,989,085		248,352,866	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	9,254,176		25,210,196	
2.3	SALUD	2,549,014		6,738,058	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	37,694,909		84,327,814	
2.5	EDUCACIÓN	10,466,237		25,967,825	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	23,291,875		59,020,572	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	10,814,094		23,074,127	
3	DESARROLLO ECONOMICO		12,255,551		29,548,017
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	2,139,938		5,917,113	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	5,601,524		12,018,034	
3.5	TRANSPORTE	958,638		2,497,494	
3.7	TURISMO	871,804		2,343,797	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	1,278,663		3,223,016	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	1,404,985		3,548,563	
	TOTALES		567,957,900		1,309,981,278

3. POLÍTICA DE INGRESOS

Se entiende ésta como el conjunto de normas, criterios y acciones que determinan la cuantía y formas de captación de recursos para el cumplimiento de las funciones y objetivos del municipio.

En la presente gestión, la política de ingresos seguida en el Municipios de Los Cabos se ha ceñido a los objetivos, estrategias y políticas establecidas en el PMD y en el Programa de trabajo de la Tesorería Municipal.

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Programa Descuentos Predial: Como cada año y este no ha sido la excepción, se llevó a cabo el programa de descuento en la base del predial. Cabe mencionar que dichos descuentos fueron aprobados por el H. Cabildo, lo cual, durante el mes de Enero, Febrero y Marzo 2019 correspondió otorgar descuentos.

Red Bancaria

- Para 2019 la política de recaudación puso énfasis en asegurar y aumentar el flujo de recursos propios, priorizando el uso de la red bancaria siguiendo con el sistema de recaudación electrónica vía Internet, lo que permitió agilizar la captación de las participaciones e Impuestos y Derechos.

Pago electrónico de contribuciones

- A partir de abril de 2014 se instauró una nueva versión del sistema de declaración de ISABI dando la opción al notario realizar sus trámites mediante transferencia electrónica de fondos vía Internet, pago con depósito bancario o bien en nuestras cajas recaudadoras. Con este sistema, los contribuyentes podrán pagar sus impuestos a un menor costo administrativo y con un considerable ahorro de tiempo y trámites.

La modernización del proceso recaudatorio incorpora el uso de tecnología informática para los contribuyentes de los diferentes impuestos; el pago electrónico vía Internet opera simultáneamente con el método tradicional de recaudación en las oficinas del Municipio y en la red bancaria.

Convenios con empresas

- Se tiene convenio con las tiendas de autoservicios Oxxo, donde los contribuyentes pueden acudir a realizar el pago del Impuesto Predial.

Horarios en cajas

- Las mayores facilidades otorgadas para el pago de la contribución han fomentado el cumplimiento voluntario y se reflejaron en el incremento de la recaudación.

Apertura de nuevas cajas

- Se realizó la apertura de nuevas cajas recaudadoras en la Delegación de Cabo San Lucas ubicadas en el Pabellón Cultural de la Republica.

Registro Padrón contribuyentes

- Se ha instrumentaron un nuevo sistema para el registro de contribuyente con la finalidad para que en un corto plazo podamos tomar medidas tendientes a reducir la evasión, por medio de la incorporación de contribuyentes omisos al registro Municipal y el fortalecimiento de los instrumentos de control. Por otra parte, se ha dado una atención adecuada al desarrollo y mantenimiento de este padrón de contribuyentes confiable, ya que se abrieron módulos para llevar a cabo dichos registros.

Orientación y apoyo al contribuyente

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones. En la actualidad, derivado de las Reformas Hacendarias se sostuvieron reuniones con el SAT donde capacitaron al personal de Ingresos de tal manera que puedan también

brindar la asesoría y orientación a los contribuyentes, poniendo a su alcance la información, folletos, etc., que se requiere para la atención a consultas y a la asistencia fiscal.

- En el área de Comunicación Social, se elaboraron carteles informativos que contienen las fechas donde se llevaron a cabo los descuentos en prediales.
- Se difundió información en prensa, radio y televisión para que los contribuyentes conocieran sus obligaciones, derechos y garantías ante la autoridad fiscal, lo que da certeza jurídica y fomenta mejores niveles de cumplimiento.

Procedimiento administrativo de ejecución

- Para simplificar el Procedimiento Administrativo de Ejecución, se revisaron y elaboraron formatos nuevos, se impartieron cursos al personal y se ha reforzado el departamento con Abogados de tal manera que dan mayor certeza y hacen más eficiente la cobranza de los adeudos fiscales.

Programa de recuperación de créditos fiscales.

- Se emitieron requerimientos de pago y mandamiento de ejecución y actas de embargo, así determinaciones provisionales e imposiciones de multa, para regularizar la situación fiscal de los contribuyentes del impuesto predial, multas de tránsito y adeudos de la Zona Federal Marítimo Terrestre.

Programa de Inspección Fiscal

- Se tiene estrictamente delimitadas las zonas de trabajo de cada una de las delegaciones, de tal manera que nuestros inspectores puedan realizar dentro de su jurisprudencia las visitas a negocios con giros de alcohol y normal para que estos cuenten con los permisos correspondientes de operación.

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de abril de 2019 alcanzó la cifra de **209 millones 122 mil 473 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **109 millones 015 mil 673 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	68,465,403	109,015,673	40,550,270	59%	159%
IMPUESTOS	41,344,826	72,499,908	31,155,082	75%	175%
DERECHOS	21,620,833	31,419,313	9,798,480	45%	145%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,269,828	1,228,526	41,302	-3%	97%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,229,916	3,867,926	361,990	-9%	91%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	36,847,807	44,539,005	7,691,198	21%	121%
FONDO GENERAL	28,071,971	33,541,604	5,469,633	19%	119%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,266,479	5,689,839	423,360	8%	108%
TENENCIA	10,938	3,325	7,613	-70%	30%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,649,220	2,858,627	209,407	8%	108%
IMPUESTOS ESPECIALES	717,602	838,917	121,315	17%	117%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	127,017	18,458	108,559	-85%	15%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,588,235	1,583,654	34570%	34670%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	33,834,214	16,139,326	- 17,694,888	-52%	48%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	11,794,023	8,664,494	3,129,529	-27%	73%
REGISTRO CIVIL	713,025	369,792	343,233	-48%	52%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	18,563,659	7,105,040	11,458,619	-62%	38%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	27,896,365	33,083,281	5,186,916	19%	119%
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	10,249,676	-	- 10,249,676	-100%	0%
FORTASEG 2019	10,249,676	-	10,249,676	-100%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,815,742	2,887,972	72,230	3%	103%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,815,742	2,887,972	72,230	3%	103%
OTROS INGRESOS	-	2,083,592	2,083,592	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	2,083,592	2,083,592	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	-	1,373,623	1,373,623	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	-	1,373,623	1,373,623	0%	0%
TOTAL	180,109,208	209,122,473	26,929,672	15%	116%

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado, por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **100 millones 106 mil 798 pesos**.

3.1.2. INGRESOS TRIBUTARIOS

Los Ingresos Tributarios se refieren a la eficiencia fiscal del Municipio; respecto a estos ingresos la recaudación acumulada para este ejercicio tiene un avance recaudatorio de 98%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Los Ingresos No Tributarios, son los que provienen de una contraprestación por servicios que proporciona el Municipio; conceptualizados como derechos, productos, aprovechamientos y contribuciones de mejoras; por lo anterior, sus resultados se relacionan con la demanda de servicios o la aplicación de los bienes patrimoniales.

Se presenta de la siguiente manera, la clasificación de cada uno de los tipos de Ingresos:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	1,217,050	1,217,050	14%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	324,005,113	324,005,113	112%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	8,060,214	8,060,214	43%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	13,478,494	13,478,494	37%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	346,760,871	346,760,871	98%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	72,729,358	72,729,358	43%
Productos	16,681,942	16,681,942	9,121,486	9,121,486	55%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	9,601,783	9,601,783	20%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	91,452,627	91,452,627	39%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	438,213,498	438,213,498	75%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de abril de 2019, se recibieron ingresos de **60 millones 678 mil 331 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	36,847,807	44,539,005	7,691,198	21%	121%
FONDO GENERAL	28,071,971	33,541,604	5,469,633	19%	119%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,266,479	5,689,839	423,360	8%	108%
TENENCIA	10,938	3,325	- 7,613	-70%	30%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,649,220	2,858,627	209,407	8%	108%
IMPUESTOS ESPECIALES	717,602	838,917	121,315	17%	117%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	127,017	18,458	- 108,559	-85%	15%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,588,235	1,583,654	34570%	34670%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	33,834,214	16,139,326	- 17,694,888	-52%	48%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	11,794,023	8,664,494	- 3,129,529	-27%	73%
REGISTRO CIVIL	713,025	369,792	- 343,233	-48%	52%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	18,563,659	7,105,040	- 11,458,619	-62%	38%

3.5 INGRESOS POR FONDOS DE APORTACIONES DEL RAMO 33

La Ley de Coordinación Fiscal y la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Baja California Sur, establece dentro de los ingresos del Ramo General 33, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), ingresos que por disposición legal los Municipios tienen derecho a recibir en cada ejercicio fiscal. En el mes de abril de 2019 estos ascendieron a **33 millones 083 mil 281 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<u>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</u>	27,896,365	33,083,281	5,186,916	19%	119%
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%

4. POLÍTICA DE EGRESOS

Este apartado deberá resaltar las políticas del gasto, que justifiquen las causas que la originaron como: la participación ciudadana en la planeación de la inversión municipal, los programas y sus objetivos, así como las medidas tomadas para el control y evaluación de los recursos ejercidos; además se deberá mencionar si el ejercicio de los recursos municipales se ha encauzado al logro de las necesidades y objetivos contenidos en el Plan de Desarrollo Municipal.

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a **150 millones 072 mil 230 pesos**, presentándose de la siguiente manera:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 am

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(2-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	-	556,550,749	254,043,871	284,506,196	30,462,314	280,634,720	3,871,466	26,590,849	280,394,498	280,183,647	451,073
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	-	152,630,935	70,959,732	65,428,417	5,531,315	60,817,748	4,630,668	10,141,983	58,731,447	58,726,723	2,091,025
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	215,165,148	91,539,215	101,774,238	10,235,024	92,120,331	9,653,908	581,116	89,470,564	87,244,876	4875,465
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	-	215,309,680	47,905,209	43,895,305	4,009,905	39,727,637	4,167,667	8,177,572	29,458,248	29,222,527	10,505,110
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	6,907,336	56,444,292	21,375,247	35,069,045	19,368,630	2,006,617	37,075,663	19,207,596	19,207,596	161,034
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	362,681,427	-	9,326	9,326	9,326	-	9,326	9,326	9,326	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	73,266,668	34,133,332	-	34,133,332	-	-	34,133,332	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	-	25,339,746	12,932,247	22,396,310	9,464,063	22,396,310	-	9,464,063	22,396,310	22,396,310	-
TOTAL		2,177,809,587	-	1,609,851,688	567,957,899	539,385,029	28,572,870	515,074,703	24,310,326	52,883,196	499,667,989	496,991,005	18,083,697



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 26/08/2019 09:00 am

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(2-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	57,693,800	-	57,693,800	79,275,651	21,581,851	76,061,050	3,214,601	18,367,250	76,061,050	76,056,251	4,799	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,528,799	-	11,767	19,517,033	18,469,558	1,047,474	20,655,897	2,186,338	1,138,864	19,637,569	19,607,641	1,048,255
3000	SERVICIOS GENERALES	23,318,651	-	3,000	23,315,651	18,454,594	4,861,057	24,131,728	5,677,134	816,077	25,256,791	24,713,473	581,745
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	12,218,209	-	12,218,209	9,490,745	2,727,463	7,174,735	2,316,011	5,043,474	6,715,684	6,702,448	472,287	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	52,796,780	-	52,796,780	16,783,174	36,013,606	15,962,318	800,855	36,816,462	15,893,274	15,873,230	109,089	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	-	8,533,333	-	-	8,533,333	-	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PÚBLICA	3,408,256	-	3,408,256	6,506,861	3,098,605	6,506,861	-	3,098,605	6,506,861	6,506,861	6,506,861	
TOTAL		177,499,828	-	14,767	177,485,061	148,980,583	28,504,478	150,512,589	1,532,006	26,972,473	150,072,230	149,459,904	1,052,685

Servicios Personales

Con respecto a los servicios personales, que comprenden las percepciones y prestaciones de carácter permanente y eventual del personal que labora en el Ayuntamiento, para el ejercicio que se informa, se ejercieron **76 millones 061 mil 050 pesos**.

Materiales y Suministros

El gasto corriente para operación, se refiere a las erogaciones que se asignaron para la adquisición de materiales y suministros que son necesarios para el desarrollo de las actividades propias del Ayuntamiento, de este rubro ejercieron **19 millones 637 mil 569 pesos**.

Servicios Generales

En el rubro de servicios generales se destinaron recursos para el traslado de personal en el cumplimiento de comisiones oficiales, pago de servicio telefónico, energía eléctrica, agua potable, mantenimiento y reparación de equipo de transporte, maquinaria y equipo, arrendamiento de inmuebles, mantenimiento de edificios públicos, entre otros; para lo cual se ejerció durante el periodo la cantidad de **25 millones 256 mil 791 pesos**.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **6 millones 716 mil 684 pesos**.

Bienes Muebles e Inmuebles

Se ejercieron recursos por la cantidad de **15 millones 893 mil 274 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 506 mil 861 pesos** durante el periodo.