

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública agosto 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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2019	2018	2	PASIVO	2019	2018
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	332,332,433	195,634,169	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	370,824,789	473,329,737
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,246,352	17,951,579	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,005,094	5,276,839
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	306,747,426	176,655,314	2.1.1.2	PROVEEDORES	105,171,555	100,586,030
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	24,896,344	28,129,504
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	791,193	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	3,517,533	5,782,509
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968				
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	568,595,322	304,454,613	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	154,312,708	256,643,340
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	247,628,316	20,630,902	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ		-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,616,264	4,235,251	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76,927,054	76,911,516
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	199,803,532	203,101,372	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	12,767,043	1,895,863
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	117,000	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	113,377,211	76,487,088	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	12,767,043	1,895,863
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	136,186,764	79,963,943	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,411,944	10,713,296
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	57,938,316	23,808,485	2.1.6	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,411,944	10,713,296
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	3,873,029	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	206,632,584	169,321,975
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	74,026,768	52,282,429	2.1.9	INGRESOS POR CLASIFICAR	205,707,698	168,545,255
1.1.5	ALMACÉN	6,581,400	12,373,686	2.1.9.1	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	924,885	776,719
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,581,400	12,373,686				
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	1,052,432,764	599,766,271		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	599,636,359	655,260,871
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	10,447,472	10,054,296	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	316,372,451	322,700,020
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	10,447,472	10,054,296	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.	173,808,463	112,177,573				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	172,808,463	111,177,573				
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	1,687,753,028	1,755,409,541		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	316,372,451	322,700,020
1.2.3.1	TERRENOS	731,220,031	817,410,444				
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 PÚBLICO	736,130,526	717,596,626				
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	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	921,815,721	834,509,638				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	178,707,239	155,254,573				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,654,725	7,870,834	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,319,475,774
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	199,003	133,278	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	1,081,470,739
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	331,527,516	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	68,548,485	61,851,494	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,738,298,999	1,045,466,566
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,167,858	274,416,983	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	812,765,669	465,659,175
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	620,655,047
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	40,847,656
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	36,935,721	30,985,912				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	30,782,744				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	79,480				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,830,760,404	2,743,136,959		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,967,184,359	2,364,942,339
	TOTAL DE ACTIVOS	3,883,193,169	3,342,903,230		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,883,193,169	3,342,903,230

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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	94,138,565	1,021,173,334	88,448,012	869,313,482
4.1.1 IMPUESTOS	70,167,775	817,986,544	58,486,799	654,202,644
4.1.4 DERECHOS	12,464,009	146,016,849	26,949,615	141,330,209
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,431,195	20,007,000	717,431	4,308,955
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	7,075,586	37,162,941	2,294,167	69,471,674
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	93,359,853	841,959,296	79,786,481	642,552,596
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	41,078,946	370,081,897	38,082,162	293,644,463
FONDO GENERAL	31,814,852	288,880,610	29,075,423	219,502,186
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,441,012	46,488,556	5,442,067	42,298,138
TENENCIA	57,231	112,819	5,995	109,570
FONDO DE FISCALIZACIÓN	697,744	11,016,388	669,685	9,392,400
IMPUESTOS ESPECIALES	1,069,384	8,472,529	926,050	6,190,670
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	20,828	189,685	74,654	983,852
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,977,895	14,921,310	1,888,288	15,167,647
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	14,026,289	135,944,142	10,743,634	119,222,003
CONTROL VEHICULAR	5,814,363	63,222,165	4,794,334	51,593,769
REGISTRO CIVIL	501,068	3,525,314	346,885	3,470,507
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,710,858	69,196,663	5,602,415	64,157,727
4.2.1.2 APORTACIONES	33,083,281	250,293,227	26,567,967	212,543,736
FAIS	14,373,021	100,611,147	10,342,161	82,737,288
FORTAMUN	18,710,260	149,682,080	16,225,806	129,806,448
4.2.1.3 CONVENIOS	-	12,450,579	4,392,718	17,142,394
CONVENIOS FORTASEG	-	12,450,579	4,392,718	14,642,394
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	5,171,337	73,189,451	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	5,171,337	73,189,451	-	-
4.3 OTROS INGRESOS	4,639,006	24,407,586	18,188,226	96,893,619
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	690,150	8,523,531	249,684	2,487,066
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	3,948,856	15,884,055	17,938,543	94,406,553
TOTAL DE INGRESOS	192,137,423	1,887,540,215	186,422,719	1,608,759,697
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	139,623,533	941,797,885	135,742,642	982,500,871
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	76,050,800	592,767,752	62,712,136	516,727,824
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	25,492,428	139,652,089	36,876,027	171,648,246
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	38,080,305	209,378,044	36,154,479	294,124,801
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,776,026	108,146,434	24,798,508	138,292,326
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,399,557	20,841,605	275,435	30,533,074
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	28,376,469	87,304,828	24,523,073	107,759,252
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,946,662	24,730,630	2,868,630	22,042,848
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,946,662	24,730,630	2,868,630	22,042,848
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	23,432	90,271	8,988	264,477
5.5.9 OTROS GASTOS	23,432	90,271	8,988	264,477
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	-	9,326	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	-	9,326	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	172,369,654	1,074,774,547	163,418,768	1,143,100,522
AHORRO (DESAHORRO)	19,767,769	812,765,669	23,003,952	465,659,175

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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,571,441		812,727,558		1,738,298,999
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	812,765,669		812,765,669
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	96,308,769	-	96,346,880
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,456,802		812,727,558		2,967,184,360

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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	19,767,769	0
ACTIVO		
EFFECTIVO	-	951,128
BANCOS/TESORERIA	47,775,124	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	181,273
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	59,123	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,961,073	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,493,044
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	25,520
ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	869,565
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	23,386,559
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	225,456	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	2,291,306
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	654,329	-
TERRENOS	-	50,000
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	54,540
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	1,085,059
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	1,190,789
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	19,163
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	5,533,603
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	322,615
SOFTWARE	-	3,888,320
CAMBIOS EN ACTIVO	50,675,104	42,342,484
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	67,213
PROVEEDORES	-	241,636
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	10,711,469
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,500
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	8,494,485
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,173,657
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	10,364	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	5,545,349
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	166,666	-
CAMBIO EN PASIVO	177,030	28,239,309
PATRIMONIO GENERADO	-	38,111
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	38,111
TOTAL	70,619,903	70,619,903



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 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	94,138,565	88,448,012	EGRESOS	172,369,654	163,418,768
IMPUESTOS	70,167,775	58,486,799	SERVICIOS PERSONALES	76,050,800	62,712,136
DERECHOS	12,464,009	26,949,615	MATERIALES Y SUMINISTROS	25,492,428	36,876,027
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,431,195	717,431.00	SERVICIOS GENERALES	38,080,305	36,154,479
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	7,075,586	2,294,166.81	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,776,026	24,798,508
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	93,359,853	79,786,482	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,946,662	2,868,630
PARTICIPACIONES	55,105,235	48,825,796	OTROS GASTOS	23,432	8,988
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
CONVENIOS	-	4,392,718			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	5,171,337	-			
OTROS INGRESOS	4,639,006	18,188,226			
INGRESOS FINANCIEROS	690,150	249,684			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	3,948,856	17,938,543			
TOTAL DE FONDOS	192,137,423	186,422,720			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2019	379,156,428	218,718,681	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2019	332,332,433	195,634,169
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	94,540,333	94,122,442	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	38,491,375	29,493,794
			PROVEEDORES	119,467,066	110,258,595
			DEUDA PÚBLICA	3,173,657	458,516
TOTAL	665,834,184	499,263,842	TOTAL	665,834,184	499,263,842

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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,891,525,790	1,082,451,461	1,090,784,082	3,883,193,169	- 8,332,620
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,074,546,451	1,048,058,674	1,070,172,362	1,052,432,764	- 22,113,687
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	379,156,428	764,839,226	811,663,222	332,332,433	- 46,823,996
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,295,224	2,241,560	1,290,432	24,246,352	951,128
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	354,522,550	762,597,667	810,372,790	306,747,426	- 47,775,124
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	-	-	1,057,573	-
1.1.1.9	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	567,941,202	258,921,442	258,267,322	568,595,322	654,120
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	247,447,043	254,547,775	254,366,502	247,628,316	181,273
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,675,387	531,809	590,931	6,616,264	- 59,123
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	201,764,605	934,174	2,895,247	199,803,532	- 1,961,073
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	110,884,167	2,907,685	414,641	113,377,211	2,493,044
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	111,905,120	24,298,006	16,362	136,186,764	24,281,644
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	57,912,796	25,520	-	57,938,316	25,520
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	3,352,115	869,565	-	4,221,679	869,565
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	23,402,921	16,362	74,026,768	23,386,559
1.1.5	ALMACÉN	6,806,856	-	225,456	6,581,400	- 225,456
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,806,856	-	225,456	6,581,400	- 225,456
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	2,816,979,339	34,392,787	20,611,720	2,830,760,404	13,781,067
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,101,801	19,957,392	20,611,720	10,447,472	- 654,329
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	11,101,801	19,957,392	20,611,720	10,447,472	- 654,329
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	171,517,157	2,291,306	-	173,808,463	2,291,306
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	170,517,157	2,291,306	-	172,808,463	2,291,306
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,687,648,488	104,540	-	1,687,753,028	104,540
1.2.3.1	TERRENOS	731,170,031	50,000	-	731,220,031	50,000
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	736,075,986	54,540	-	736,130,526	54,540
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	913,664,492	8,151,229	-	921,815,721	8,151,229
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	177,622,180	1,085,059	-	178,707,239	1,085,059
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,463,937	1,190,789	-	11,654,725	1,190,789
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	19,163	-	199,003	19,163
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	-	357,083,451	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	5,533,603	-	68,548,485	5,533,603
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,845,243	322,615	-	302,167,858	322,615
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	33,047,401	3,888,320	-	36,935,721	3,888,320
1.2.5.1	SOFTWARE	32,818,734	3,888,320	-	36,707,054	3,888,320
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	104,980	-
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 ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 22/10/2019 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	SALDOS AL 31 DE JULIO 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO					
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			15,940,699	3,173,657	-	3,173,657		12,767,043	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO			15,940,699	3,173,657	-	3,173,657		12,767,043	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
DEUDA PÚBLICA INTERNA			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-		316,372,451	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			611,757,939	245,630,592	220,741,970	24,888,622		586,869,316	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			165,024,177	47,952,948	37,241,478	10,711,469		154,312,708	
PROVEEDORES			105,413,192	95,994,402	95,752,766	241,636		105,171,555	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,896,344	23,472,664	23,472,664	-		24,896,344	
DEPOSITOS EN GARANTIA			9,401,580	97,711	108,075	10,364		9,411,944	
INGRESOS POR CLASIFICAR			211,253,047	8,410,758	2,865,409	5,545,349		205,707,698	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			69,487,832	10,268,272	1,773,786	8,494,485		60,993,347	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-		15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			6,072,307	54,685,179	54,617,966	67,213		6,005,094	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	-	-	-		3,517,533	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	12,500	7,000	5,500		5,500	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			758,219	4,736,159	4,902,825	166,666		924,885	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			944,071,089	248,804,249	220,741,970	28,062,279		916,008,810	

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.



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,891,525,790	-	1,082,451,461	1,090,784,082	3,883,893,169	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,074,546,451	-	1,048,058,674	1,070,172,362	1,052,432,764	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	379,56,428	-	764,839,226	811,663,222	332,332,433	-
1111	EFFECTIVO	23,295,224	-	2,241,560	1,290,432	24,246,352	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	354,522,550	-	762,597,667	810,372,790	306,747,426	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,057,573	-	-	-	1,057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	567,941,202	-	258,921,442	258,267,322	568,595,322	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	247,447,043	-	254,547,775	254,366,502	247,628,316	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,675,387	-	531,809	590,931	6,616,264	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	201,764,605	-	934,174	2,895,247	199,803,532	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	10,884,167	-	2,907,685	414,641	10,377,211	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	111,905,120	-	24,298,006	16,362	136,186,764	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	57,912,796	-	25,520	-	57,938,316	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,352,115	-	889,565	-	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	23,402,921	16,362	74,026,768	-
1.1.5	ALMACÉN	6,806,856	-	-	225,456	6,581,400	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,806,856	-	-	225,456	6,581,400	-
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	2,816,979,339	-	34,392,787	20,611,720	2,830,760,404	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,101,801	-	19,957,392	20,611,720	10,447,472	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,101,801	-	19,957,392	20,611,720	10,447,472	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	17,151,157	-	2,291,306	-	17,308,463	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	17,151,157	-	2,291,306	-	17,208,463	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,687,648,488	-	104,540	-	1,687,753,028	-
12.3.1	TERRENOS	731,170,031	-	50,000	-	731,220,031	-
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	736,075,986	-	54,540	-	736,130,526	-
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	913,664,492	-	8,451,229	-	921,815,720	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	177,622,180	-	1,085,059	-	178,707,239	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,463,937	-	1,190,789	-	1,165,472	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	16,163	-	199,003	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	-	-	357,083,451	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	-	5,533,803	-	68,548,485	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,845,243	-	322,615	-	302,167,858	-
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 agosto 2019

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	33,047,401	-	3,888,320	-	36,935,721	-
12.5.1	SOFTWARE	32,818,734	-	3,888,320	-	36,707,054	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
2	PASIVO	-	944,071,089	248,804,249	220,741,970	-	916,008,810
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	627,698,638	248,804,249	220,741,970	-	599,636,359
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	390,345,092	232,385,964	212,865,661	-	370,824,789
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,072,307	54,685,179	54,617,966	-	6,005,094
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	105,413,192	95,994,402	95,752,766	-	105,171,555
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,896,344	23,472,664	23,472,664	-	24,896,344
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	3,517,533	-	-	-	3,517,533
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	165,024,177	47,952,948	37,241,478	-	164,312,708
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	12,500	7,000	-	5,500
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	85,421,539	10,268,272	1,773,786	-	76,927,054
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	15,940,699	3,173,657	-	-	12,767,043
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	16,940,699	3,173,657	-	-	12,767,043
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,401,580	97,711	108,075	-	9,411,944
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,401,580	97,711	108,075	-	9,411,944
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	212,011,267	13,146,917	7,768,234	-	206,632,584
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	211,253,047	8,410,758	2,865,409	-	205,707,698
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	758,219	4,736,159	4,902,825	-	924,885
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	-	2,154,456,802	38,112	1	-	2,154,418,691
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,228,885,361	-	-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	925,571,441	38,112	1	-	925,533,330
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,021,880,210	-	-	-	1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	96,308,769	38,112	1	-	96,346,880
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,308,769	38,112	1	-	96,346,880
4	INGRESOS	-	1,695,402,792	-	192,137,423	-	1,887,540,215
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	927,034,769	-	94,138,565	-	1,021,173,334
4.1.1	IMPUESTOS	-	747,818,769	-	70,167,775	-	817,986,544
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	2,794,816	-	39,546	-	3,114,362
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	356,099,022	-	5,562,432	-	361,661,454
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	351,978,134	-	61,116,133	-	413,094,267
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	116,36,059	-	946,411	-	12,582,470
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	25,310,738	-	2,223,253	-	27,533,991

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

4.1.4	DERECHOS	-	133,552,840	-	12,464,009	-	146,016,849
4.14.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	5,547,127	-	540,122	-	6,087,249
4.14.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	4,200,094	-	369,881	-	4,569,975
4.14.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	6,726,791	-	709,449	-	7,436,240
4.14.9	OTROS DERECHOS	-	117,078,828	-	10,844,557	-	127,923,385
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	15,575,805	-	4,431,195	-	20,007,000
4.15.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	723,867	-	713,040	-	1436,907
4.15.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	14,851,938	-	3,718,155	-	18,570,093
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	30,087,356	-	7,075,586	-	37,162,941
4.16.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.16.2	MULTAS	-	20,689,150	-	6,845,228	-	27,534,378
4.16.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	9,297,381	-	230,358	-	9,527,738
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	748,599,443	-	93,359,853	-	841,959,296
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	748,599,443	-	93,359,853	-	841,959,296
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	450,920,804	-	55,105,235	-	506,026,039
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	329,002,951	-	41,078,946	-	370,081,897
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	257,065,758	-	3184,852	-	288,880,610
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	41047,544	-	5,441,012	-	46,488,556
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	55,588	-	57,231	-	112,819
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	10,318,644	-	697,744	-	110,16,388
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	7,403,145	-	1,069,384	-	8,472,529
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	168,857	-	20,828	-	189,685
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	12,943,415	-	1,977,895	-	14,921,310
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	121,917,853	-	14,026,289	-	135,944,142
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	57,407,802	-	5,814,363	-	63,222,165
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	3,024,246	-	501,068	-	3,525,314
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	61,485,805	-	7,710,858	-	69,196,663
4.2.1.2	APORTACIONES	-	217,209,946	-	33,083,281	-	250,293,227
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	86,238,126	-	14,373,021	-	100,611,147
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	130,971,820	-	18,710,260	-	149,682,080
4.2.1.3	CONVENIOS	-	12,450,579	-	-	-	12,450,579
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2019	-	12,450,579	-	-	-	12,450,579
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	68,018,114	-	5,171,337	-	73,189,451
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	68,018,114	-	5,171,337	-	73,189,451
4.3	OTROS INGRESOS	-	19,768,580	-	4,639,006	-	24,407,586
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	7,833,381	-	690,150	-	8,523,531
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	5,384,718	-	690,150	-	6,074,869
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	2,448,662	-	-	-	2,448,662
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	11,935,199	-	3,948,856	-	15,884,055
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	10,1034	-	70,914	-	17,1948
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	11,834,165	-	3,877,942	-	15,712,107
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	902,404,893	-	172,369,654	-	1,074,774,547	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	802,174,352	-	139,623,533	-	941,797,885	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	516,716,952	-	76,050,800	-	592,767,752	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	199,862,038	-	19,907,807	-	169,769,845	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	73,276,135	-	9,692,532	-	82,968,668	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	32,986,119	-	6,213,154	-	39,199,273	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	98,137,621	-	13,940,305	-	112,077,926	-
5.1.1.6	PREVISIONES	172,455,039	-	26,297,002	-	198,752,040	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	114,159,661	-	25,492,428	-	139,652,089	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	12,993,964	-	4,593,585	-	17,587,548	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5,078,048	-	857,400	-	5,935,448	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	9,928,109	-	1,481,422	-	11,409,532	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	622,305	-	339,651	-	961,956	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	69,850,640	-	14,168,601	-	84,019,241	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	7,859,225	-	1,529,649	-	9,388,874	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,559	-	-	-	5,559	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	7,821,811	-	2,522,121	-	10,343,932	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública agosto 2019

5.1.3	SERVICIOS GENERALES	171,297,739	-	38,080,305	-	209,378,044	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	49,974,557	-	8,552,998	-	58,527,555	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	47,342,632	-	14,169,914	-	61,512,547	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	7,358,934	-	3,048,235	-	10,407,169	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,309,635	-	196,486	-	4,506,121	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	13,706,784	-	5,165,463	-	18,872,247	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	9,352,923	-	910,557	-	10,263,479	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,177,482	-	107,966	-	4,185,448	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	36,034,477	-	5,018,213	-	41,052,690	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	40,315	-	472	-	40,787	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	78,370,408	-	29,776,026	-	108,146,434	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	19,442,048	-	1,399,557	-	20,841,605	-
5.2.1.5	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	19,442,048	-	1,399,557	-	20,841,605	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	58,928,359	-	28,376,469	-	87,304,828	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	11,208,077	-	19,232,110	-	30,440,187	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	3,446,600	-	1,781,200	-	5,227,800	-
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	92,540	-	13,995	-	106,536	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	21,432,955	-	4,284,464	-	25,717,419	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	22,748,187	-	3,064,700	-	25,812,887	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	21,783,968	-	2,946,662	-	24,730,630	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	21,783,968	-	2,946,662	-	24,730,630	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	21,783,968	-	2,946,662	-	24,730,630	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	66,839	-	23,432	-	90,271	-
5.5.9	OTROS GASTOS	66,839	-	23,432	-	90,271	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	66,839	-	23,432	-	90,271	-
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	-	-	1,447,133,843	1,447,133,843	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	377,926,320	377,926,320	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	481,071,618	-	188,602,864	360,296	292,829,050	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	3,200,001	-	-	-	3,200,001	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	188,963,160	188,963,160	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,665,658,836	-	360,296	188,602,864	1,853,901,404	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,069,207,523	1,069,207,523	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,175,647,815	-	172,194,765	344,270,256	1,003,572,323	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	172,018,609	172,018,609	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	50,719,915	-	172,348,633	187,143,015	35,925,532	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	28,321,431	-	187,063,844	182,582,939	32,802,337	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	10,121	-	182,582,939	183,095,719	502,659	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	923,110,305	-	182,998,734	96,985	1,006,012,054	-
SUMAS IGUALES		4,793,930,682	4,793,930,682	2,950,797,319	2,950,797,319	4,957,967,716	4,957,967,716

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 agosto 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	379,156,428	764,839,226	811,663,222	332,332,433

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:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	23,295,224	2,241,560	1,290,432	24,246,352
1.1.1.2	Bancos	354,522,550	762,597,667	810,372,790	306,747,426
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		379,156,428	764,839,226	811,663,222	332,332,433

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 **23 millones 295 mil 224 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **24 millones 246 mil 352 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	1,020,992	1,096,588	938,401	1,179,179
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	22,239,133	1,144,972	352,031	23,032,073
Suma de Efectivo		23,295,224	2,241,560	1,290,432	24,246,352

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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 Maria 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 020 mil 992 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **1 millón 096 mil 588 pesos**, y comprobaron **938 mil 401 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 179 mil 179 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodríguez 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 Chavarín Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	-	-	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
1.1.1.1.2.28	Rosas Cañedo Alejandro	7,000	-	-	7,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.32	Burgoín 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 Verdusco 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	Burgoín 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	23,925	57,407	41,325	40,008
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	19,832	19,832	55,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	10,000	-	-	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 Irlanda Cristina	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	421	165,967	165,164	1,224
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	9,895	9,895	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgoño Hector Manuel	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	9,481	9,481	10,000
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	11,717	5,973	5,973	11,717
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	6,000	6,000	6,000	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	-	1,728	4,272
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	6,000	6,000	6,000	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	-	-	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	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	6,000	2,150	2,150	6,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	5,000	20,341	15,341	10,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	5,723	5,723	10,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adubal	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	16,253	16,253	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	3,000	-	2,369	631
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	3,000	-	-	3,000
1.1.1.1.2.191	Urefia Melfi Isabel Carolina	10,000	16,830	16,830	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	455	78,469	58,924	20,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	10,859	10,859	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	39,956	39,956	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	9,913	9,913	10,000
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	129	19,871	-	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	23,044	23,044	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.202	Garcia Jauregui Xochitl Guadalupe	8,506	-	8,506	-
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	91	19,803	9,894	10,000
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	8,597	8,597	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública agosto 2019			
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcu Juan Francisco	40,000	23,226	23,226	40,000
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	5,000	4,498	8,679	819
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	40,000	60,000	40,000	60,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	1,276	18,724	-	20,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	4,908	4,908	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	-	4,934	66
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	10,000	6,220	15,319	901
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	10,000	-	5,919	4,081
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	10,000	285,000	230,000	65,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	4,351	6,714	4,066	7,000
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	6,134	2,691	1,825	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	-	20,000	-	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	15,000	12,491	12,491	15,000
1.1.1.1.2.226	Montoya Terrazas Gabriela	11,298	28,681	29,206	10,773
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	20,000	8,529	8,529	20,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	10,000	17,544	17,544	10,000
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.230	Castro Burgoin Domingo Valentin	-	7,000	-	7,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,020,992	1,096,588	938,401	1,179,179

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 **22 millones 239 mil 133 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **1 millón 144 mil 972 pesos** y se recibieron abonos por **352 mil 031 pesos** finalizando con un monto de **23 millones 032 mil 073 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,310,726	1,127,522	339,295	15,098,953
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,485,176	11,700	-	6,496,876
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	974,552	-	-	974,552
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	195,782	5,640	7,346	194,076
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	272,896	110	5,390	267,616
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		22,239,133	1,144,972	352,031	23,032,073

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 **354 millones 522 mil 550 pesos**, se finalizó al mes de agosto con un saldo contable de **306 millones 747 mil 426 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	354,522,550	762,597,667	810,372,790	306,747,426

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	71,514,725	269,692,288	285,584,660	55,622,352
1.1.1.2.2	Bancomer	12,199,368	57,911,061	66,345,958	3,764,471
1.1.1.2.3	Banamex	1,231,111	209,867,670	209,045,473	2,053,308
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	1,630,792	44,675	10,719	1,664,747
1.1.1.2.6	Banorte	267,940,271	225,081,974	249,385,980	243,636,265
Suma de Bancos/Tesorería		354,522,550	762,597,667	810,372,790	306,747,426

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	- 2,964	208,000,000	208,000,000	- 2,964
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	- 95,000	32,641,130	28,908,555	3,637,576
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	121,652	12,002,485	11,503,004	621,133
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,431	6	-	91,438
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	44,692	2,580	-	47,272
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	808,477	94,360	-	902,837
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	676,960	440,241	711,823	405,378
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	24,937,688	6,918	15,180,098	9,764,508
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES	48,426	-	203	48,223
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.33	Santander 65502444525 Programa Electricidad	280,215	-	-	280,215
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014	876,326	8	-	876,334
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mcpa	17,138	0	-	17,138
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	13,308	0	-	13,308
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,755,486	2,562	-	1,758,049
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2015	432,757	4	-	432,760
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,031	1	-	30,032
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,452	2	-	1,454
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	39,034	57	-	39,091
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cesce	43,790	0	-	43,790
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,714	23	-	17,737
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Ko	110,913	48	-	110,960
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,315	8	-	18,323
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,510	21	-	49,531
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO A	35,835	-	-	35,835
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamun 2015	98,252	28	-	98,225
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018	1,568,469	3,299	-	1,571,768
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	14,413	20	-	14,434
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P	4,309	6	-	4,315
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2015	1,388,385	7,850	-	1,396,234
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	38,146,484	16,428,937	21,280,950	33,294,471
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	136,135	61,693	28	197,800
Suma de Bancos/ Santander		71,514,220	269,692,287	285,584,660	55,621,847

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	2,511,123	43,470,130	42,245,357	3,735,897
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	16,578	414,638	403,505	27,711
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	9,670,887	14,026,293	23,697,096	84
Suma de Bancos/ Bancomer		12,198,589	57,911,061	66,345,958	3,763,692

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	26,218	785,926	771,848	40,297
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	721,776	207,618,796	206,865,311	1,475,262
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	20,420	5	-	20,425
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	369,401	20,695	-	390,097
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	93,295	1,442,247	1,408,315	127,227
Suma de Bancos/ Banamex		1,231,111	209,867,670	209,045,473	2,053,308

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	1,630,792	44,675	10,719	1,664,747
Suma de Bancos/ HSBC		1,630,792	44,675	10,719	1,664,747

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	4,511,369	141,310,317	147,666,952	1,845,267
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	633,011	35,079,498	34,737,101	975,408
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	3,365,054	3,365,054	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,324	29	-	153,353
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C	75,015	14	-	75,029
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja	59,755	11	-	59,766
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	641,863	1,072	21	642,915
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Dia Una Luz en mi Vida	6,732	-	-	6,732
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	40,283	5	-	40,287
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	30,214	1	30,212	4
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	1,961,025	473	-	1,961,498
1.1.1.2.6.39	Banorte 1009357119 Fortaseg Federal 2019	6,968,306	1,647	1,434,728	5,535,225
1.1.1.2.6.40	Banorte 1009357128 Fortaseg Municipal 2019	3,522,964	849	-	3,523,813
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	100,675,107	14,391,336	40,765,428	74,301,015
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic	97,208,284	30,686,215	20,964,721	106,929,778
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	50,373,830	12,146	-	50,385,976
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	1,076,751	33,292	221,764	888,279
1.1.1.2.6.46	Banorte 1033695898 Inmunjeres Modalidad Dos 2019	-	200,015	200,000	15
Suma de Bancos/ Banorte		267,940,076	225,081,974	249,385,980	243,636,070

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 agosto muestra un saldo de **1 millón 057 mil 573 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo 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	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
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		1,057,573	-	-	1,057,573

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, 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	567,941,202	258,921,442	258,267,322	568,595,322
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		567,941,202	258,921,442	258,267,322	568,595,322

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **568 millones 595 mil 322 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	247,447,043	254,547,775	254,366,502	247,628,316
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,675,387	531,809	590,931	6,616,264
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	201,764,605	934,174	2,895,247	199,803,532
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Co	110,884,167	2,907,685	414,641	113,377,211
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		567,941,202	258,921,442	258,267,322	568,595,322

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 **247 millones 447 mil 043 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de agosto cerró con un saldo de **247 millones 628 mil 316 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,413,379	3,548,246	3,365,049	3,596,575
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	10,033,640	45,499,956	47,001,450	8,532,146
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	0	115,499,559	93,000,000	22,499,559
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	234,000,023	90,000,015	111,000,003	213,000,036
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		247,447,043	254,547,775	254,366,502	247,628,316

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 agosto 2019, esta partida representa un monto de **6 millones 616 mil 264 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,266,852	140,000	-	1,406,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	4,371,368	391,809	590,931	4,172,245
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	-	137,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		6,675,387	531,809	590,931	6,616,264

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 al cierre del mes de agosto de 2019 muestra un saldo de **1 millón 406 mil 852 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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 Montaña Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	540,000	140,000	-	680,000
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 Maria	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	Olachea 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		1,266,852	140,000	-	1,406,852

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de agosto 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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	4,371,368	391,809	590,931	4,172,245
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		4,371,368	391,809	590,931	4,172,245

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 **4 millones 172 mil 245 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **590 mil 931 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **391 mil 809 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 **201 millones 764 mil 605 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **199 millones 803 mil 532 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,401,719	933,091	2,895,247	27,439,562
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	166,435,511	1,084	-	166,436,594
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		201,764,605	934,174	2,895,247	199,803,532

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 agosto realizaron comprobaciones por un importe de **2 millones 895 mil 247 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **933 mil 091 pesos**. El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **27 millones 439 mil 562 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.1.16	Ayala Amezcua Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.1.1.18	Alvarez Rosas Elizabeth	46,200	-	46,200	-
1.1.2.3.1.2.4	Brito Camacho Laura Araceli	-	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	18,386,758	-	-	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	1,808,000	-	1,781,200	26,800
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.24	Montaño ortiz Juan Carlos	-	122,200	-	122,200
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	2,300,177	697,103	1,005,000	1,992,280
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez 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
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	-	50,940	-	50,940
1.1.2.3.1.27.8	Zumaya Marquez Jose Luis	-	12,847	12,847	-
	Suma de Gastos a Comprobar	29,401,719	933,091	2,895,247	27,439,562

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.

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.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	122,389,583	-	-	122,389,583
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero 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	García Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
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 Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gor	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos García Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Ce	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martín 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	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Córdoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrián 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	1,084	-	1,395
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	García Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes C	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 Nydia 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	García Agundez Shayra (Espinoza Reyes Eruday)	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 María Olivia (Martínez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosío Agustín)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (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 María Eugenia (Jesus Enrique Cosío G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosío Agustín)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martín 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 (Martín Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	García García Víctor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	García Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rober	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosío Perpulí María 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 Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (García 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 María 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 Pacífico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
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	Nuñez 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	García 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 Christian 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	Nuñez 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		166,435,511	1,084		166,436,594

TESORERÍA MUNICIPAL

			Dirección Municipal de Contabilidad		
			Cuenta Pública agosto 2019		
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	Verduco 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	Verduco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduco 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		166,435,511	1,084	-	166,436,594

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 agosto de 2019, es de **113 millones 376 mil 769 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	110,883,725	2,907,685	414,641	113,376,769
Suma de Anticipo de Impuestos		110,883,725	2,907,685	414,641	113,376,769

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. El saldo al cierre del mes de agosto es por un importe de **136 millones 186 mil 764 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	57,912,796	25,520	-	57,938,316
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	3,352,115	869,565	-	4,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	23,402,921	16,362	74,026,768
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		111,905,120	24,298,006	16,362	136,186,764

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.

Al cierre del mes de agosto finalizo con un saldo de **57 millones 938 mil 316 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araza 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 Transmar 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	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Alboreas 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 Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Cseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Armadur Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nunez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
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 Profesionales 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 Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	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 Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	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 Cisneros Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Canino Real Mexicano 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
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,060	-	-	334,060
1.1.3.1.3.44	Conferece 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.	64,937	-	-	64,937
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.53	Comercializadora y Desarrolladora de Proyectos SA de	1,494,776	-	-	1,494,776
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copal SA de CV	119,658	-	-	119,658
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	13,871	-	-	13,871
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S.S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informática SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
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	54,515	-	-	54,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos 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	Estacion Obregon Imv Alejandro	199,760	25,520	-	199,760
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	Fmubac 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 Simon	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	45,991	-	-	45,991
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	Gamma Distribución S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gras 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 Turística 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 Unzueta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hermos y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturios 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 Noehmi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.13	Lopez Almodovar Jesus Ernesto	580,000	-	-	580,000
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	337	-	-	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	Munoz 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
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
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 Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	Nunez Hampf Yudith Elizabeth	22,794	-	-	22,794
1.1.3.1.16.1	Opinion Publica 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	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcini	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas 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 Servicios 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	Perque Rosales 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
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	7,000	-	-	7,000
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
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.27	Promotora Turistica Portobete SAPI de CV	9,000,000	-	-	9,000,000
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Qualrty Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
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
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
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.I. 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	Ulivarrias 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	Zermeño 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 Servit		57,912,796	25,520	-	57,938,316

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	869,565	-	916,999
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	869,565	-	4,221,679

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 agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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 Ingenieria 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
1.1.3.4.3.3	Construcciones Borquez SA de CV	-	2,479,890	-	2,479,890
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	-	5,651,788	-	5,651,788
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	0
1.1.3.4.3.27	Construcciones y Petreos de Los Cabos SA de CV	0	-	-	0
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
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. d	-	7,098,580	-	7,098,580
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
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	324,820	-	-	324,820
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
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

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública agosto 2019			
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
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
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
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	-	2,853,761	-	2,853,761
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
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	0	-	-	0
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	2,609,585	-	2,748,561
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.20.10	Segura Baez Melchor Armando	-	2,709,317	-	2,709,317
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
1.1.3.4.21.5	Terracerias, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RI	0	-	-	0
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	23,402,921	16,362	74,026,768

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 **74 millones 026 mil 768 pesos**, ya que no presento ningún movimiento durante el mes.

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos	3,517,607	-	103,771	3,413,836
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,080,894	-	121,684	1,959,209
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	6,806,856	-	225,456	6,581,400

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca Multiple	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 **10 millones 447 mil 472 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	11,009,358	13,044,089	13,697,551	10,355,896
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	82,390	-	290	82,100
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	5,170	5,831,569	5,831,858	4,882
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	4,883	1,081,733	1,082,021	4,595
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		11,101,801	19,957,392	20,611,720	10,447,472

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	45,363,660	2,291,306	-	47,654,966
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
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		171,517,157	2,291,306	-	173,808,463

El monto de **2 millones 291 mil 306 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	731,170,031	50,000	-	731,220,031
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 Pút	736,075,986	54,540	-	736,130,526
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		1,687,648,488	104,540	-	1,687,753,028

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	177,622,180	1,085,059	-	178,707,239
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	65,728,512	94,405	-	65,822,917
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,715,684	181,098	-	1,896,782
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	104,750,668	602,504	-	105,353,172
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,316,536	207,053	-	5,523,589
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,463,937	1,190,789	-	11,654,725
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,827,755	-	-	1,827,755
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	2,762,215	1,190,789	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,397,657	-	-	5,397,657
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	476,310	-	-	476,310
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	19,163	-	199,003
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	19,163	-	75,881
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	-	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	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	5,533,603	-	68,548,485
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	63,014,881	5,533,603	-	68,548,485
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,845,243	322,615	-	302,167,858
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,099,788	-	-	2,099,788
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,793,200	-	-	198,793,200
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial	11,851,320	120,759	-	11,972,079
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,224,243	-	-	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	10,406,479	201,856	-	10,608,335
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,069,774	-	-	69,069,774
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	913,664,492	8,151,229	-	921,815,721

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	32,818,734	3,888,320	-	36,707,054
1.2.5.2	Patentes y Marcas	104,980	-	-	104,980
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	-	-	123,688
	Suma de Activos Intangibles	33,047,401	3,888,320	-	36,935,721

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	627,698,638	248,804,249	220,741,970	599,636,359
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Pasivo		944,071,089	248,804,249	220,741,970	916,008,810

P A S I V O	AGOSTO	
	2 0 1 9	2 0 1 8
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	370,824,789	473,329,737
Servicios Personales	6,005,094	5,276,839
Proveedores	105,171,555	100,586,030
Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	28,129,504
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,517,533	5,782,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	154,312,708	256,643,340
Otras Cuentas por Pagar	76,927,054	76,911,516
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	12,767,043	1,895,863
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	12,767,043	1,895,863
Fondos y Bienes de Terceros	9,411,944	10,713,296
Depositos en Garantía	9,411,944	10,713,296
Otros Pasivos a Corto Plazo	206,632,584	169,321,975
Ingresos por Clasificar	205,707,698	168,545,255
Otros Pasivos Circulantes	924,885	776,719
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	916,008,810	977,960,891

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	390,345,092	232,385,964	212,865,661	370,824,789
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plaz	15,940,699	3,173,657	-	12,767,043
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o er	9,401,580	97,711	108,075	9,411,944
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	212,011,267	13,146,917	7,768,234	206,632,584
Suma de Pasivo Circulante		627,698,638	248,804,249	220,741,970	599,636,359

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,072,307	54,685,179	54,617,966	6,005,094
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	105,413,192	95,994,402	95,752,766	105,171,555
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plaz	24,896,344	23,472,664	23,472,664	24,896,344
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plaz	3,517,533	-	-	3,517,533
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	165,024,177	47,952,948	37,241,478	154,312,708
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Pla	-	12,500	7,000	5,500
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	85,421,539	10,268,272	1,773,786	76,927,054
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		390,345,092	232,385,964	212,865,661	370,824,789

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 **6 millones 005 mil 094 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	Julio	Movimientos del Período		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	620,982	25,185,200	25,116,026	551,809
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	200,669	9,381,158	9,381,158	200,669
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,255,399	2,255,399	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,378,553	2,378,553	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,473,409	1,473,409	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	7,169,912	7,169,912	341,872
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	2,746,235	2,746,235	12,034
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	2,150,699	2,150,699	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	204,021	204,021	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	127,385	127,385	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	147,955	147,955	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,896,750	1,465,253	1,467,213	4,898,710
Suma de Servicios Personales por Pagar		6,072,307	54,685,179	54,617,966	6,005,094

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	Julio	Movimientos del Período		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	105,413,192	95,994,402	95,752,766	105,171,555
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		105,413,192	95,994,402	95,752,766	105,171,555

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de agosto de **105 millones 171 mil 555 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **95 millones 994 mil 402 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **95 millones 752 mil 766 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 agosto refleja un monto de **24 millones 896 mil 344 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Período		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	23,472,664	23,472,664	24,896,344
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		24,896,344	23,472,664	23,472,664	24,896,344

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 agosto se muestra en esta partida un monto de **165 millones 024 mil 177 pesos**, los pagos sumaron **47 millones 952 mil 948 pesos** y los adeudos registrados fueron **37 millones 241 mil 478 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **154 millones 312 mil 708 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Período		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,019,872	458,360	445,770	1,007,281
2.1.1.7.2	Retenciones de Iссsste	-	9,260,234	9,260,234	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	5,270,588	5,270,588	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,531,539	-	235	4,531,774
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,226,355	579,147	536,331	3,183,539
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	7,196,626	7,387,095	5,270,588	5,080,119
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	99,355,903	18,923,561	10,180,583	90,612,926
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	39,657,652	2,651,887	4,086,829	41,092,594
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	8,879,147	3,422,076	2,190,321	7,647,391
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		165,024,177	47,952,948	37,241,478	154,312,708

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	50,000	50,000	16,596,917
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	61,775,006	9,880,619	1,399,557	53,293,944
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	857,502	-	1,038	858,540
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	6,085,967	337,653	323,191	6,071,505
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		85,421,539	10,268,272	1,773,786	76,927,054

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	2,758,881	537,293	-	2,221,588
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	13,181,818	2,636,364	-	10,545,455
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		15,940,699	3,173,657	-	12,767,043

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,401,580	97,711	108,075	9,411,944

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	211,253,047	8,410,758	2,865,409	205,707,698
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	758,219	4,736,159	4,902,825	924,885
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		212,011,267	13,146,917	7,768,234	206,632,584

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	925,571,441	38,112	1	925,533,330
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,154,456,802	38,112	1	2,154,418,691

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 agosto 2019					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
Suma de Patrimonio Contribuido		1,228,885,361	-	-	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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	96,308,769	38,112	1	96,346,880
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		925,571,441	38,112	1	925,533,330

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	927,034,769	-	94,138,565	1,021,173,334
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	748,599,443	-	93,359,853	841,959,296
4.3	Otros Ingresos	19,768,580	-	4,639,006	24,407,586
Suma de Ingresos		1,695,402,792	-	192,137,423	1,887,540,215

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	747,818,769	-	70,167,775	817,986,544
4.1.4	Derechos	133,552,840	-	12,464,009	146,016,849
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	15,575,805	-	4,431,195	20,007,000
4.1.6	Aprovechamientos	30,087,356	-	7,075,586	37,162,941
Suma de Ingresos de Gestión		927,034,769	-	94,138,565	1,021,173,334

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	2,794,816	-	319,546	3,114,362
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	356,099,022	-	5,562,432	361,661,454
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Trans	351,978,134	-	61,116,133	413,094,267
4.1.1.7	Accesorios	11,636,059	-	946,411	12,582,470
4.1.1.9	Otros Impuestos	25,310,738	-	2,223,253	27,533,991
Suma de los Impuestos		747,818,769	-	70,167,775	817,986,544

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	2,794,816	-	319,546	3,114,362
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	356,099,022	-	5,562,432	361,661,454
4.1.1.3.1	ISABI	351,978,134	-	61,116,133	413,094,267
4.1.1.7.1	Recargos	11,635,818	-	946,411	12,582,229
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	25,310,738	-	2,223,253	27,533,991
Suma de Impuestos		747,818,769	-	70,167,775	817,986,544

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	5,547,127	-	540,122	6,087,249
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	4,200,094	-	369,881	4,569,975
4.1.4.4	Accesorios	6,726,791	-	709,449	7,436,240
4.1.4.9	Otros Derechos	117,078,828	-	10,844,557	127,923,385
Suma de Derechos		133,552,840	-	12,464,009	146,016,849

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.2	Por la expedición de títulos de Propiedad	422	-	-	422
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	723,445	-	713,040	1,436,485
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	14,586,930	-	3,683,284	18,270,214
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de ci	265,008	-	34,871	299,879
Suma de Productos		15,575,383	-	4,431,195	20,007,000

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	20,689,150	-	6,845,228	27,534,378
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	9,297,381	-	230,358	9,527,738
Suma de Aprovechamientos		30,087,356	-	7,075,586	37,162,941

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 agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	329,002,951	-	41,078,946	370,081,897
4.2.1.1.1.1	Fondo General	257,065,758	-	31,814,852	288,880,610
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	41,047,544	-	5,441,012	46,488,556
4.2.1.1.1.3	Tenencia	55,588	-	57,231	112,819
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	10,318,644	-	697,744	11,016,388
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	7,403,145	-	1,069,384	8,472,529
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	168,857	-	20,828	189,685
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	12,943,415	-	1,977,895	14,921,310
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	121,917,853	-	14,026,289	135,944,142
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	57,407,802	-	5,814,363	63,222,165
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	3,024,246	-	501,068	3,525,314
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	61,485,805	-	7,710,858	69,196,663
4.2.1.2	Aportaciones	217,209,946	-	33,083,281	250,293,227
4.2.1.2.2	Fais	86,238,126.00	-	14,373,021.00	100,611,147
4.2.1.2.6	Fortamun	130,971,820.00	-	18,710,260.00	149,682,080
4.2.1.3	Convenios	12,450,579	-	-	12,450,579
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2019	12,450,578.70	-	-	12,450,579.00
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	68,018,114.00	-	5,171,337.00	73,189,451.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	68,018,114.00	-	5,171,337.00	73,189,451.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		748,599,443	-	93,359,853	841,959,296

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	7,833,381	-	690,150	8,523,531
4.3.4	Otros Ingresos	11,935,199	-	3,948,856	15,884,055
Suma de Otros Ingresos		19,768,580	-	4,639,006	24,407,584

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	802,174,352	139,623,533	-	941,797,885
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	78,370,408	29,776,026	-	108,146,434
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Put	21,783,968	2,946,662	-	24,730,630
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	66,839	23,432	-	90,271
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	9,326
Suma Gastos y Otras Perdidas		902,404,893	172,369,654	-	1,074,774,547

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 agosto 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	516,716,952	76,050,800	-	592,767,752
5.1.2	Materiales y Suministros	114,159,661	25,492,428	-	139,652,089
5.1.3	Servicios Generales	171,297,739	38,080,305	-	209,378,044
Suma de Gastos de Funcionamiento		802,174,352	139,623,533	-	941,797,885

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	139,862,038	19,907,807	-	159,769,845
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	73,276,135	9,692,532	-	82,968,668
5.1.1.4	Seguridad Social	32,986,119	6,213,154	-	39,199,273
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	98,137,621	13,940,305	-	112,077,926
5.1.1.6	Previsiones	172,455,039	26,297,002	-	198,752,040
Suma de Servicios Personales		516,716,952	76,050,800	-	592,767,752

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	12,993,964	4,593,585	-	17,587,548
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	5,078,048	857,400	-	5,935,448
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	9,928,109	1,481,422	-	11,409,532
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	622,305	339,651	-	961,956
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	69,850,640	14,168,601	-	84,019,241
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	7,859,225	1,529,649	-	9,388,874
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	5,559	-	-	5,559
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,821,811	2,522,121	-	10,343,932
Suma de Materiales y Suministros		114,159,661	25,492,428	-	139,652,089

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	49,974,557	8,552,998	-	58,527,555
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	47,342,632	14,169,914	-	61,512,547
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros	7,358,934	3,048,235	-	10,407,169
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,309,635	196,486	-	4,506,121
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	13,706,784	5,165,463	-	18,872,247
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	9,352,923	910,557	-	10,263,479
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	3,177,482	1,017,966	-	4,195,448
5.1.3.8	Servicios Oficiales	36,034,477	5,018,213	-	41,052,690
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	40,315	472	-	40,787
Suma de Servicios Generales		171,297,739	38,080,305	-	209,378,044

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Public	19,442,048	1,399,557	-	20,841,605
5.2.4	Ayudas Sociales	58,928,359	28,376,469	-	87,304,828
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		78,370,408	29,776,026	-	108,146,434

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	11,208,077	19,232,110	-	30,440,187
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	3,446,600	1,781,200	-	5,227,800
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	92,540	13,995	-	106,536
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	21,432,955	4,284,464	-	25,717,419
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	22,748,187	3,064,700	-	25,812,887
Suma de Ayudas Sociales		58,928,359	28,376,469	-	87,304,828

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	21,783,968	2,946,662	-	24,730,630

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 perdida 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	66,839	23,432	-	90,271

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 31 de agosto de 2019.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de agosto 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 agosto de 2019, refleja un saldo de **812 millones 765 mil 669 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,571,441		812,727,558		1,738,298,999
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	812,765,669		812,765,669
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,308,769 -	38,111	- -	96,346,880
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,456,802		812,727,558		2,967,184,360

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 agosto; obteniendo Fondos totales al orden de los **192 millones 137 mil 423 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **172 millones 369 mil 654 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de agosto de 2019, fue por la cantidad de **332 millones 332 mil 433 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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	94,138,565	88,448,012	EGRESOS	172,369,654	163,418,768
IMPUESTOS	70,167,775	58,486,799	SERVICIOS PERSONALES	76,050,800	62,712,136
DERECHOS	12,464,009	26,949,615	MATERIALES Y SUMINISTROS	25,492,428	36,876,027
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,431,195	717,431.00	SERVICIOS GENERALES	38,080,305	36,154,479
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	7,075,586	2,294,166.81	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,776,026	24,798,508
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	93,359,853	79,786,482	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,946,662	2,868,630
PARTICIPACIONES	55,105,235	48,825,796	OTROS GASTOS	23,432	8,988
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
CONVENIOS	-	4,392,718			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	5,171,337	-			
OTROS INGRESOS	4,639,006	18,188,226			
INGRESOS FINANCIEROS	690,150	249,684			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	3,948,856	17,938,543			
TOTAL DE FONDOS	192,137,423	186,422,720			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2019	379,156,428	218,718,681	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2019	332,332,433	195,634,169
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	94,540,333	94,122,442	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	38,491,375	29,493,794
			PROVEEDORES	119,467,066	110,258,595
			DEUDA PÚBLICA	3,173,657	458,516
TOTAL	665,834,184	499,263,842	TOTAL	665,834,184	499,263,842

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 agosto de 2019 es por un importe de **1 mil 887 millones 540 mil 215 pesos**, logrando llegar con ello al **70%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	817,986,544	817,986,544	100%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	3,114,362	3,114,362	37%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	361,661,454	361,661,454	125%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	413,094,267	413,094,267	88%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	12,582,470	12,582,470	66%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	27,533,991	27,533,991	76%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	146,316,736	146,316,736	87%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	4,232	4,232	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	6,083,017	6,083,017	92%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	352,372	352,372	74%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	283,220	283,220	74%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,684,180	1,684,180	25%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	2,250,203	2,250,203	92%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	5,800,535	5,800,535	95%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	47,503,969	47,503,969	139%
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	4,910,636	4,910,636	140%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	505	505	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	5,194,937	5,194,937	109%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	63,754,777	63,754,777	65%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	758,026	758,026	57%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	299,879	299,879	76%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	7,436,240	7,436,240	181%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	19,707,121	19,707,121	118%
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	-	-	422	422	0%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	1,436,485	1,436,485	16%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	18,270,214	18,270,214	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	37,162,941	37,162,941	79%
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	27,534,378	27,534,378	162%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	9,527,738	9,527,738	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 PRESTACIÓN 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	768,769,845	768,769,845	79%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	370,081,897	370,081,897	91%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	135,944,142	135,944,142	56%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	100,611,147	100,611,147	93%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	149,682,080	149,682,080	73%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	73,189,451	73,189,451	65%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	73,189,451	73,189,451	65%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	24,407,586	24,407,586	73%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	24,407,586	24,407,586	73%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,887,540,215	1,887,540,215	70%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de agosto se aprobó, asciende a los **158 millones 363 mil 955 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 agosto de 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **5 millones 014 mil 333 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 agosto de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **171 millones 500 mil 672 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de agosto de 2019, muestra un importe devengado por **186 millones 508 mil 646 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 **182 millones 027 mil 740 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de agosto de 2019, el importe en este rubro fue por **180 millones 869 mil 119 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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/09/2019 10:00 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=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	811,394,620	312,966,617	499,628,003	594,515,807	94,887,804	592,327,615	2,188,192	92,699,612	592,128,059	590,701,271	1,626,343
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	221,590,687	49,273,370	155,317,298	150,444,854	4,872,443	140,731,276	8,713,578	14,586,021	138,973,059	137,893,488	2,747,769
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	83,189,278	218,515,084	227,238,832	8,723,748	208,576,670	18,662,162	9,938,414	199,334,167	193,897,286	14,676,284
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	123,702,867	139,512,022	108,075,752	31,436,270	105,426,904	2,048,849	34,085,118	84,172,622	83,733,984	21,692,620
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	1,358,326	61,993,302	44,108,930	17,884,373	42,006,057	2,102,873	19,987,246	41,666,678	41,443,764	562,293
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	2,368,789	360,312,638	1,401,366	358,911,271	956,806	444,500	359,353,832	956,806	956,806	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	34,133,336	73,266,664	710,000	72,556,664	680,000	30,000	72,586,664	680,000	680,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	12,670,842	25,601,151	47,108,122	21,506,972	47,108,122	-	21,506,972	47,108,122	47,108,122	-
TOTAL		2,177,809,587	- 643,663,425	1,534,146,162	1,173,603,664	360,542,498	1,137,813,450	35,790,214	396,332,712	1,105,011,114	1,096,504,822	41,308,628



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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/09/2019 10:00 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=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	59,817,174	-	59,817,174	75,628,283	15,811,109	76,080,683	424,380	16,243,489	76,080,683	76,080,683	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	11,333	-	11,333	22,412,977	1,384,654	25,253,268	2,843,380	4,205,045	25,581,204	25,100,513	152,895
3000	SERVICIOS GENERALES	34,037,830	3,000	34,034,830	36,084,534	2,049,704	37,797,051	1,712,517	3,782,221	34,641,220	33,967,037	3,830,014
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	26,105,485	-	26,105,485	25,899,763	205,722	26,047,696	3,147,833	2,942,211	27,390,503	27,390,503	1,697,193
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	570,366	-	570,366	5,196,795	4,628,429	12,089,549	6,892,754	11,519,183	12,087,830	12,090,085	516
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,533,333	5,000,000	8,533,333	140,000	8,373,333	140,000	20,000	8,393,333	140,000	140,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,240,111	-	3,240,111	6,120,319	2,890,208	6,120,319	-	2,890,208	6,120,319	6,120,319	-
TOTAL		158,363,955	- 5,014,333	153,349,622	171,500,672	18,151,050	186,508,646	15,007,974	33,159,024	182,027,740	180,869,119	5,639,527

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE AGOSTO 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.

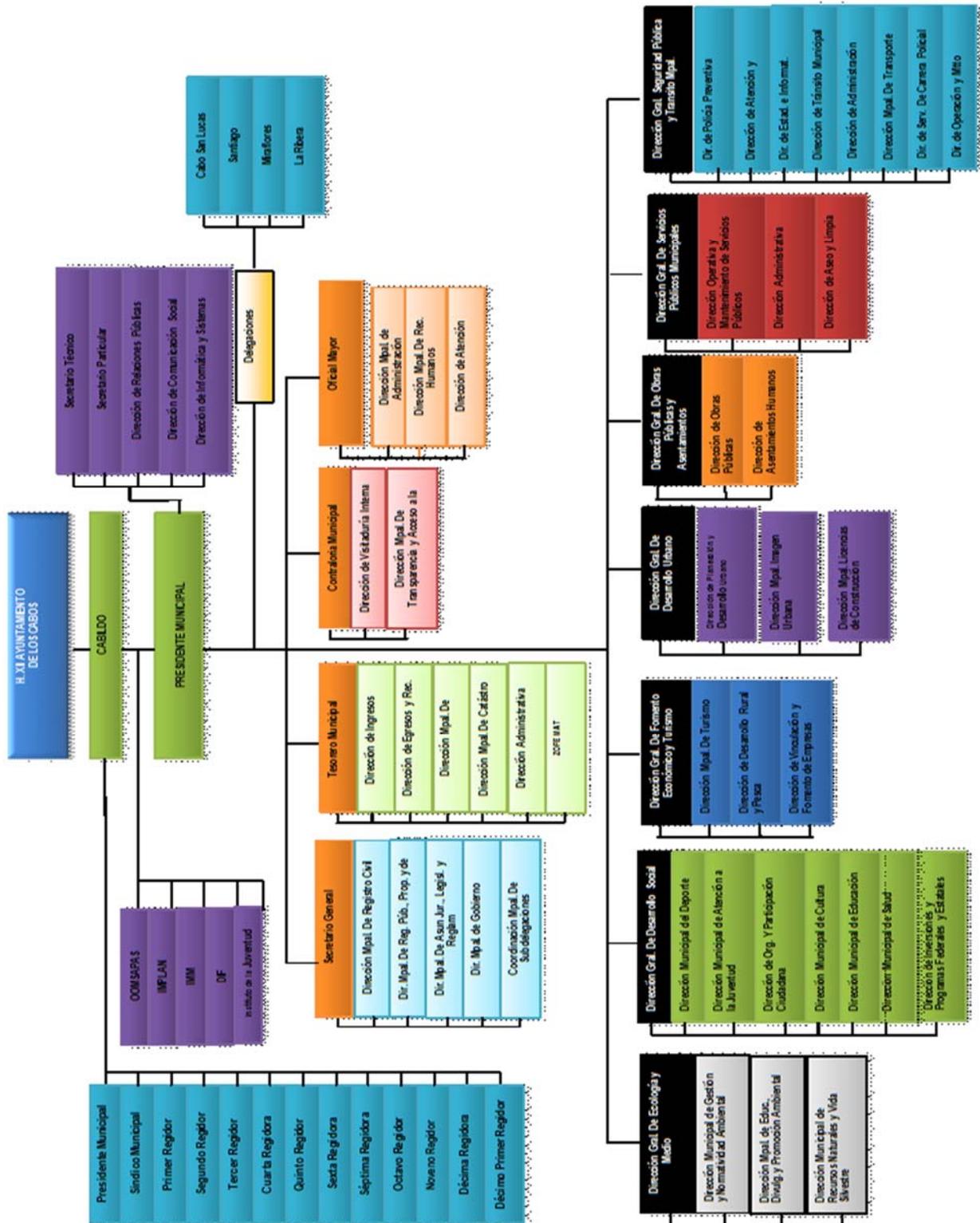
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 agosto de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **70 %**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	817,986,544	817,986,544	100%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	3,114,362	3,114,362	37%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	361,661,454	361,661,454	125%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	413,094,267	413,094,267	89%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	12,582,470	12,582,470	66%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	27,533,991	27,533,991	76%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	146,316,736	146,316,736	87%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	4,232	4,232	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	6,083,017	6,083,017	92%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	352,372	352,372	74%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	283,220	283,220	74%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,684,180	1,684,180	25%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	2,250,203	2,250,203	92%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	5,800,535	5,800,535	95%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	47,503,969	47,503,969	139%
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	4,910,636	4,910,636	140%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	505	505	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	5,194,937	5,194,937	109%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	63,754,777	63,754,777	65%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	758,026	758,026	57%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	299,879	299,879	76%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	7,436,240	7,436,240	181%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	19,707,121	19,707,121	118%
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	-	-	422	422	0%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	1,436,485	1,436,485	16%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	18,270,214	18,270,214	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	37,162,941	37,162,941	79%
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	27,534,378	27,534,378	162%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	9,527,738	9,527,738	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	768,769,845	768,769,845	79%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	370,081,897	370,081,897	91%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	135,944,142	135,944,142	56%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	100,611,147	100,611,147	93%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	149,682,080	149,682,080	73%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	73,189,451	73,189,451	65%
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	73,189,451	73,189,451	65%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	24,407,586	24,407,586	73%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	24,407,586	24,407,586	73%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,887,540,215	1,887,540,215	70%



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	3,114,362	3,114,362	37%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	361,661,454	361,661,454	125%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	12,582,470	12,582,470	66%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	27,533,991	27,533,991	76%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	404,892,277	404,892,277	115%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	146,316,736	146,316,736	87%
Productos	16,681,942	16,681,942	19,707,121	19,707,121	118%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	37,162,941	37,162,941	79%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	203,186,798	203,186,798	87%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	608,079,075	608,079,075	104%

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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 29/10/2019 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE JULIO 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:			15,940,699	3,173,657	-	-	3,173,657	12,767,043	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-	-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	15,940,699	3,173,657	-	-	3,173,657	12,767,043	
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			611,757,939	245,630,592	220,741,970	-	24,888,622	586,869,316	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			165,024,177	47,952,948	37,241,478	-	10,711,469	154,312,708	
PROVEEDORES			105,413,192	95,994,402	95,752,766	-	241,636	105,171,555	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,896,344	23,472,664	23,472,664	-	-	24,896,344	
DEPOSITOS EN GARANTIA			9,401,580	97,711	108,075	-	10,364	9,411,944	
INGRESOS POR CLASIFICAR			211,253,047	8,410,758	2,865,409	-	5,545,349	205,707,698	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			69,487,832	10,268,272	1,773,786	-	8,494,485	60,993,347	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			6,072,307	54,685,179	54,617,966	-	67,213	6,005,094	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	-	-	-	-	3,517,533	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	12,500	7,000	-	5,500	5,500	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			758,219	4,736,159	4,902,825	-	166,666	924,885	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			944,071,089	248,804,249	220,741,970	-	28,062,279	916,008,810	

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 2019**, 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 agosto 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 DE LOS CABOS, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	107,481,247	35,846,308	71,634,939	67%	33%
01.02 H. CABILDO	14,399,744	17,209,614 -	2,809,869	-20%	120%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	3,326,351	10,686,881 -	7,360,530	-221%	321%
01.04 SECRETARIA GENERAL	45,929,093	41,074,957	4,854,137	11%	89%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	106,130,212	116,831,392 -	10,701,180	-10%	110%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	5,666,162	5,803,426 -	137,265	-2%	102%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	136,479,237	86,145,840	50,333,397	37%	63%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	6,935,889	6,727,232	208,657	3%	97%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	98,228,657	85,268,037	12,960,621	13%	87%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	12,800,054	10,631,378	2,168,675	17%	83%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	6,378,009	7,302,202 -	924,193	-14%	114%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	371,702,775	13,708,849	357,993,926	96%	4%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	131,856,177	131,689,592	166,585	0%	100%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	200,567,001	216,320,352 -	15,753,351	-8%	108%
01.15 DIF MUNICIPAL	46,584,312	50,968,239 -	4,383,928	-9%	109%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	105,894,732	121,573,480 -	15,678,748	-15%	115%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	28,824,055	30,299,100 -	1,475,045	-5%	105%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	29,655,142	31,574,292 -	1,919,151	-6%	106%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	19,784,050	21,110,849 -	1,326,799	-7%	107%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	5,069,781	5,823,639 -	753,857	-15%	115%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	5,005,982	5,878,626 -	872,644	-17%	117%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	1,432,865	2,397,458 -	964,593	-67%	167%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	7,404,409	7,404,409	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	10,804,306	13,732,321 -	2,928,015	-27%	127%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	25,805,917	29,002,641 -	3,196,723	-12%	112%
TOTAL	1,534,146,162	1,105,011,114	429,135,048	28%	72%

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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,606,104,539	141,020,145	163,679,591	1,442,424,948	0.90	22,659,446	0.16
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	59,817,174	76,060,663	736,533,957	0.91	16,243,489	0.27
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	21,059,657	25,581,206	198,009,462	0.89	4,521,549	0.21
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	34,037,830	34,647,220	272,057,143	0.89	609,390	0.02
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	26,105,485	27,390,503	235,824,386	0.90	1,285,018	0.05
GASTOS DE CAPITAL	426,033,055	570,366	12,087,830	413,945,225	0.97	11,517,464	20.19
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	570,366	12,087,830	51,263,798	0.81	11,517,464	20.19
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	-	362,681,427	1.00	-	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	145,671,993	16,773,444	6,260,319	139,411,674	0.96	10,513,125	0.63
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	13,533,333	140,000	107,260,000	-	13,393,333	0.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,240,111	6,120,319	32,151,674	0.84	2,880,208	0.89
TOTAL	2,177,809,587	158,363,955	182,027,740	1,995,781,846	92%	23,663,785	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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		80,328,160		691,355,218
1.1	LEGISLACIÓN	17,792,940		140,411,472	
1.2	JUSTICIA	595,260		5,069,781	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	33,148,545		238,932,135	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	7,508,639		61,035,088	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	16,807,766		210,809,160	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,475,010		35,097,582	
2	DESARROLLO SOCIAL		70,814,290		821,951,537
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	35,553,073		243,702,396	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	17,551,036		425,690,129	
2.3	SALUD	810,558		7,700,306	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,735,258		56,922,228	
2.5	EDUCACIÓN	3,289,653		16,708,553	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	5,992,773		46,584,312	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	2,881,938		24,643,615	
3	DESARROLLO ECONOMICO		2,207,172		20,839,407
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	535,121		4,106,119	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	374,575		7,351,423	
3.5	TRANSPORTE	440,652		2,293,929	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	139,917		1,579,756	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	306,566		2,677,387	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	410,342		2,830,793	
	TOTALES		153,349,622		1,534,146,162

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 agosto de 2019 alcanzó la cifra de **192 millones 137 mil 423 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **94 millones 138 mil 565 pesos**.



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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	87,181,985	94,138,565	6,956,580	8%	108%
IMPUESTOS	62,710,888	70,167,775	7,456,888	12%	112%
DERECHOS	19,664,192	12,464,009	- 7,200,183	-37%	63%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,566,034	4,431,195	2,865,161	183%	283%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,240,871	7,075,586	3,834,715	118%	218%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	33,731,121	41,078,946	7,347,825	22%	122%
FONDO GENERAL	26,598,763	31,814,852	5,216,089	20%	120%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,144,446	5,441,012	296,566	6%	106%
TENENCIA	34,129	57,231	23,102	68%	168%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	697,744	- 95,345	-12%	88%
IMPUESTOS ESPECIALES	920,675	1,069,384	148,709	16%	116%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	235,439	20,828	- 214,611	-91%	9%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,977,895	1,973,314	43076%	43176%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	16,407,099	14,026,289	- 2,380,810	-15%	85%
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	4,373,349	5,814,363	1,441,014	33%	133%
REGISTRO CIVIL	223,452	501,068	277,616	124%	224%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,046,791	7,710,858	- 1,335,933	-15%	85%
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	9,581,190	-	- 9,581,190	0%	0%
HABITAT	5,737,576	-	- 5,737,576	0%	0%
FORTASEG 2019	3,843,614	-	- 3,843,614	0%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,537,774	5,171,337	2,633,563	104%	204%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,537,774	5,171,337	2,633,563	104%	204%
OTROS INGRESOS	-	690,150	690,150	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	690,150	690,150	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	-	3,948,856	3,948,856	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	-	3,948,856	3,948,856	0%	0%
TOTAL	177,335,534	192,137,423	14,111,739	8%	108%

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 **97 millones 998 mil 859 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 115%, 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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	3,114,362	3,114,362	37%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	361,661,454	361,661,454	125%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	12,582,470	12,582,470	66%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	27,533,991	27,533,991	76%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	404,892,277	404,892,277	115%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	168,801,944	168,801,944	146,316,736	146,316,736	87%
Productos	16,681,942	16,681,942	19,707,121	19,707,121	118%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	37,162,941	37,162,941	79%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	203,186,798	203,186,798	87%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	608,079,075	608,079,075	104%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de agosto de 2019, se recibieron ingresos de **55 millones 105 mil 235 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	33,731,121	41,078,946	7,347,825	22%	122%
FONDO GENERAL	26,598,763	31,814,852	5,216,089	20%	120%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,144,446	5,441,012	296,566	6%	106%
TENENCIA	34,129	57,231	23,102	68%	168%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	697,744	- 95,345	-12%	88%
IMPUESTOS ESPECIALES	920,675	1,069,384	148,709	16%	116%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	235,439	20,828	- 214,611	-91%	9%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,977,895	1,973,314	43076%	43176%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	16,407,099	14,026,289	- 2,380,810	-15%	85%
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	4,373,349	5,814,363	1,441,014	33%	133%
REGISTRO CIVIL	223,452	501,068	277,616	124%	224%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,046,791	7,710,858	- 1,335,933	-15%	85%

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 agosto 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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/10/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
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%

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 **182 millones 027 mil 740 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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión 23/10/2019 10:00 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=(3-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	-	312,966,617	499,628,003	594,515,807	94,887,804	592,327,615	2,188,192	92,699,612	592,128,899	590,701,271	1,626,343
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	-	66,273,370	156,317,296	150,444,854	4,872,443	140,731,276	9,713,578	14,598,021	138,973,899	137,993,498	2,747,789
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	86,189,278	218,515,084	227,238,832	8,723,748	208,576,670	18,662,162	9,938,414	199,324,167	193,897,386	14,679,284
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	-	123,702,867	139,512,022	108,076,752	31,436,270	106,426,904	2,648,949	34,098,118	84,172,622	83,733,984	21,692,920
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,361,628	-	1,398,326	61,963,302	44,108,930	17,854,373	42,006,067	19,357,246	41,666,619	41,443,764	962,293	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,661,427	-	2,368,789	360,312,638	1,401,366	358,911,271	956,806	444,560	359,355,832	956,806	956,806	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	34,133,336	73,266,664	710,000	72,556,664	680,000	30,000	72,586,664	680,000	680,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,990	-	12,670,942	25,601,151	47,108,122	21,506,972	47,108,122	-	21,506,972	47,108,122	47,108,122	-
TOTAL		2,177,809,587	-	643,663,425	1,534,146,162	1,173,603,664	360,542,498	1,137,813,450	35,790,214	396,332,712	1,105,011,114	1,096,504,822	41,308,628



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 31 DE AGOSTO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión 23/10/2019 10:00 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=(3-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	59,817,174	-	59,817,174	75,626,283	15,809,109	76,060,663	434,300	16,243,489	76,060,663	76,060,663	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,059,667	-	11,333	21,048,333	22,412,977	1,364,654	25,253,368	2,840,300	4,208,048	25,100,513	152,865	
3000	SERVICIOS GENERALES	34,037,830	-	3,000	34,034,830	36,084,534	2,048,704	37,797,061	1,712,517	3,762,221	34,647,220	33,967,037	3,800,014
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	26,105,485	-	26,105,485	25,899,763	206,722	29,047,696	3,147,933	2,942,211	27,390,503	27,390,503	1,667,193	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	570,366	-	570,366	5,196,795	4,626,439	12,089,549	6,892,754	11,519,183	12,087,830	12,000,085	536	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,533,333	-	5,000,000	8,533,333	160,000	8,373,333	140,000	20,000	8,393,333	140,000	140,000	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PÚBLICA	3,240,111	-	3,240,111	6,120,319	2,880,208	6,120,319	-	2,880,208	6,120,319	6,120,319	-	
TOTAL		158,363,955	-	5,014,333	153,349,622	171,500,672	181,511,050	186,508,646	15,007,974	33,159,024	182,027,740	180,869,119	5,639,527

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 060 mil 663 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 **25 millones 581 mil 206 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 **34 millones 647 mil 220 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 **27 millones 390 mil 503 pesos**.

Bienes Muebles e Inmuebles

Se ejercieron recursos por la cantidad de **12 millones 087 mil 830 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 120 mil 319 pesos** durante el periodo.