

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública diciembre 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 (Government Resource Planning) 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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/06/2020 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	122,850,744	183,707,453	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	372,556,462	607,983,524
1.1.1.1	EFFECTIVO	22,552,142	21,703,658	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	23,941,030	19,244,158
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	98,959,947	160,976,520	2.1.1.2	PROVEEDORES	116,177,519	211,865,691
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	47,051,257	33,610,329
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	5,359,476
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,264,118
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	409,105,297	324,473,242	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	125,137,301	246,644,803
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	67,361,258	25,508,415	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	-	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,358,426	3,918,390	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	56,717,591	88,994,948
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	199,736,317	202,245,825	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	135,479,296	92,800,613	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	95,298,851	107,446,973	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,371,514	10,643,202
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	35,233,080	23,972,834	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,371,514	10,643,202
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	32,871,030	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	223,260,139	177,343,405
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	55,844,092	50,603,109	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	222,389,594	174,850,186
1.1.5	ALMACÉN	10,844,034	5,468,414	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	870,545	2,493,219
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,844,034	5,468,414				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	17,196,505				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	17,196,505				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	646,835,771	638,292,587		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	605,188,114	795,970,131
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	10,439,119	106,491	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	316,372,451	351,700,020
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	10,439,119	106,491	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	351,700,020
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	184,463,675	112,177,573				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	183,463,675	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 CONSTRUC. EN PROCESO	1,719,491,683	1,771,211,555				
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	815,626,038				
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	764,217,775	735,183,046				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,014,117,074	892,443,919				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	234,021,307	158,120,153				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	12,647,593	7,951,141	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,317,191,368
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	243,547	179,840	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	1,079,186,333
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	367,539,057	358,000,547	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,393,346	61,856,134	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,462,014,592	980,455,369
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,771,263	302,881,145	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	524,961,934	401,311,526
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,033,669,766	620,568,685
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	41,424,841
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	46,000	-				
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	31,084,762				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	30,881,595				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	79,480				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,965,624,746	2,807,024,301		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,690,899,952	2,297,646,737
	TOTAL DE ACTIVOS	3,612,460,519	3,445,316,887		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,612,460,519	3,445,316,887

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	86,700,788	1,370,568,972	102,957,179	1,278,809,095
4.1.1 IMPUESTOS	55,001,494	1,067,395,221	71,179,229	881,468,361
4.1.4 DERECHOS	16,793,312	211,349,415	19,441,166	213,568,746
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	9,748,098	32,411,701	399,391	66,362,840
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,157,883	59,412,634	11,937,392	117,409,148
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	91,968,690	1,220,378,074	62,921,251	914,284,680
4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	54,473,020	535,860,663	33,194,635	431,522,673
FONDO GENERAL	42,246,198	412,860,292	24,428,547	319,617,802
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,499,561	67,745,285	4,806,435	61,733,617
TENENCIA	979	131,013	9,908	130,956
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,220,286	15,471,150	669,685	13,666,285
IMPUESTOS ESPECIALES	903,021	12,673,285	911,776	11,059,243
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	31,500	1,051,165	90,974	1,258,988
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,571,475	25,928,473	2,277,310	24,055,782
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	17,157,835	206,711,371	13,500,814	167,488,333
CONTROL VEHICULAR	6,109,907	84,528,239	5,203,713	69,668,342
REGISTRO CIVIL	290,745	5,211,441	161,325	4,265,779
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	10,757,183	116,971,691	8,135,776	93,554,212
4.2.1.2 APORTACIONES	18,710,260	355,552,804	16,225,802	298,131,280
FAIS	-	129,357,194	-	103,421,612
FORTAMUN	18,710,260	226,195,610	16,225,802	194,709,668
4.2.1.3 CONVENIOS	-	22,842,501	-	17,142,394
RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO RAMO 23	-	-	-	2,500,000
CONVENIOS FORTASEG	-	21,342,501	-	14,642,394
SEDATU/PUMOT	-	1,500,000	-	-
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,627,575	99,410,735	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	1,627,575	99,410,735	-	-
4.3 OTROS INGRESOS	-	1,147,070	485,808	103,674,375
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,004,857	16,351,390	256,758	3,410,124
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	2,151,928	229,051	100,264,252
TOTAL DE INGRESOS	177,522,407	2,684,532,006	166,364,238	2,296,768,150
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	285,372,689	1,650,943,138	213,215,386	1,680,480,177
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	170,221,257	995,686,889	138,247,873	872,747,921
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	51,960,809	258,048,586	28,940,845	267,889,543
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	63,190,622	397,207,663	46,026,667	539,842,713
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	62,854,281	264,070,663	14,492,716	181,351,060
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	393,671	28,521,191	2,941,041	31,285,431
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	62,460,610	235,549,472	11,551,675	150,065,629
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,866,410	36,164,645	2,959,485	33,311,783
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	15,777	27,956,137	2,959,485	33,311,783
5.4.9 DEUDA PUBLICA	2,850,633	8,208,507	8,471	313,606
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	194,458	8,471	313,606
5.5.9 OTROS GASTOS	-	194,458	-	-
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	173,231,888	208,197,168	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	173,231,888	208,197,168	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	524,325,268	2,159,570,072	230,676,058	1,895,456,625
AHORRO (DESAHORRO)	- 346,802,860	524,961,934	- 64,311,820	401,311,526

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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	926,325,113		535,689,479		1,462,014,592
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	524,961,934		524,961,934
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,022,937,365	10,732,401		1,033,669,766
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,612,251 -	4,856	- -	96,617,107
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,155,210,474		535,689,479		2,690,899,953

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	-	346,802,860
ACTIVO		
EFFECTIVO	4,669,684	-
BANCOS/TESORERIA	133,810,030	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	153,870,751	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,951,290	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,724,390	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	15,872,813
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	7,852,662	-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	56,655,791	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	1,968,103	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	2,449,559
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	2,517,284
TERRENOS	-	3,501,406
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	27,234,390
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	13,922,015
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	867,311
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	7,978,722
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	39,324
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	735,288
OTROS BIENES MUEBLES	-	46,000
LICENCIAS	-	177,475
CAMBIOS EN ACTIVO	365,502,701	75,341,586
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,757,872	-
PROVEEDORES	6,475,912	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	22,203,489	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	232,343	-
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,000	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	13,319,637
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,202,816
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	43,186
INGRESOS POR CLASIFICAR	17,727,891	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	68,333	-
CAMBIO EN PASIVO	62,479,840	16,565,639
PATRIMONIO GENERADO	10,727,545	-
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	10,727,545	-
TOTAL	438,710,086	438,710,086



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

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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	86,700,788	102,957,179	EGRESOS	524,325,268	230,676,058
IMPUESTOS	55,001,494	71,179,229	SERVICIOS PERSONALES	170,221,257	138,247,873
DERECHOS	16,793,312	19,441,166	MATERIALES Y SUMINISTROS	51,960,809	28,940,845
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	9,748,098	399,391.00	SERVICIOS GENERALES	63,190,622	46,026,667
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,157,883	11,937,392.10	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	62,854,281	14,492,716
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	91,968,690	62,921,252	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,866,410	2,959,485
PARTICIPACIONES	71,630,855	46,695,449	OTROS GASTOS	0	8,471
APORTACIONES	18,710,260	16,225,802			
CONVENIOS	-	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,627,575	-			
OTROS INGRESOS	-1,147,070	485,808			
INGRESOS FINANCIEROS	1,004,857	256,758			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-2,151,928	229,051			
TOTAL DE FONDOS	177,522,407	166,364,239			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019	261,330,458	177,211,034	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	122,850,744	183,707,453
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	351,577,498	157,393,791	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 151,681,400	41,670,274
			PROVEEDORES	291,732,936	44,431,877
			DEUDA PÚBLICA	3,202,816	483,400
TOTAL	790,430,363	500,969,063	TOTAL	790,430,363	500,969,063

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,902,621,633	975,714,427	1,265,875,541	3,612,460,519	290,161,114
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	996,465,659	899,674,506	1,249,304,394	646,835,771	349,629,887
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	261,330,458	826,794,777	965,274,492	122,850,744	138,479,714
1.1.1.1	EFFECTIVO	27,221,826	731,445	5,401,130	22,552,142	4,669,684
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	232,769,977	826,063,332	959,873,362	98,959,947	133,810,030
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 EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	553,778,915	67,009,556	211,683,174	409,105,297	144,673,618
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	221,232,009	45,300,784	199,171,535	67,361,258	153,870,751
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,309,717	151,045	2,102,335	5,358,426	1,951,290
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	204,460,707	5,239,107	9,963,497	199,736,317	4,724,390
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	119,606,483	16,318,620	445,806	135,479,296	15,872,813
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	159,807,304	5,923,043	70,431,495	95,298,851	64,508,452
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	43,085,741	733,677	8,586,339	35,233,080	7,852,662
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	112,499,883	5,189,365	61,845,156	55,844,092	56,655,791
1.1.5	ALMACÉN	12,812,137	52,870	1,915,233	10,844,034	1,968,103
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	12,812,137	52,870	1,915,233	10,844,034	1,968,103
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	2,906,155,974	76,039,921	16,571,147	2,965,624,746	59,468,773
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,921,835	19,088,431	16,571,147	10,439,119	2,517,284
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	7,921,835	19,088,431	16,571,147	10,439,119	2,517,284
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	182,014,116	2,449,559	-	184,463,675	2,449,559
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	181,014,116	2,449,559	-	183,463,675	2,449,559
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,688,755,888	30,735,796	-	1,719,491,683	30,735,796
1.2.3.1	TERRENOS	731,370,031	3,501,406	-	734,871,437	3,501,406
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	736,983,386	27,234,390	-	764,217,775	27,234,390
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	990,528,414	23,588,660	-	1,014,117,074	23,588,660
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	220,099,292	13,922,015	-	234,021,307	13,922,015
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,780,282	867,311	-	12,647,593	867,311
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	243,547	-	-	243,547	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	359,560,335	7,978,722	-	367,539,057	7,978,722
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,354,022	39,324	-	92,393,346	39,324
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,035,975	735,288	-	303,771,263	735,288
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	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	-	46,000	-	46,000	46,000
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	36,935,721	177,475	-	37,113,197	177,475
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	36,707,054	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	104,980	-
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	177,475	-	301,163	177,475

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/01/2020 10:00 a.m.

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 DICIEMBRE 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			3,202,816	3,202,816	-	-	3,202,816		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	3,202,816	3,202,816	-	-	3,202,816		-
BANORTE	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			556,071,098	523,281,105	572,398,122		49,117,017		605,188,114
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			124,904,958	68,262,346	68,494,689		232,343		125,137,301
PROVEEDORES			109,701,607	150,119,268	156,595,180		6,475,912		116,177,519
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,847,768	141,613,668	163,917,157		22,203,489		47,051,267
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,414,700	46,707	3,521		43,186		9,371,514
INGRESOS POR CLASIFICAR			204,661,703	4,938,665	22,666,556		17,727,891		222,389,594
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			54,103,521	13,926,816	607,179		13,319,637		40,783,884
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-		-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			8,183,158	131,301,024	147,058,896		15,757,872		23,941,030
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	7,828,990	7,828,990		-		3,517,533
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			232	1,000	13,000		14,000		14,232
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			802,212	5,244,622	5,312,955		68,333		870,545
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			875,646,364	526,483,921	572,398,122		45,914,201		921,560,565

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,902,621,633	-	975,714,427	1,265,875,541	3,612,460,519	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	996,465,659	-	899,674,506	1,249,304,394	646,835,771	-
1.1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	261,330,458	-	826,794,777	965,274,492	122,850,744	-
1111	EFECTIVO	27,221,826	-	731,445	5,401,800	22,552,142	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	232,769,977	-	826,063,332	959,873,362	98,959,947	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,15	-	-	-	45,15	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	553,778,915	-	67,009,556	211,683,174	409,105,297	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	221,232,009	-	45,300,784	199,175,335	67,361,258	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,309,717	-	15,045	2,102,335	5,358,426	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	204,460,707	-	5,239,107	9,963,497	199,736,317	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A.C.P.	119,606,483	-	15,319,620	445,806	135,479,296	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	159,807,304	-	5,923,043	70,431,495	95,298,851	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	43,085,741	-	733,677	8,586,339	35,233,080	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A.C.P.	4,221,679	-	-	-	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	112,499,883	-	5,189,365	61,845,156	55,844,092	-
1.1.5	ALMACÉN	12,812,137	-	52,870	1,915,233	10,844,034	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	12,812,137	-	52,870	1,915,233	10,844,034	-
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	2,906,155,974	-	76,039,921	16,571,147	2,965,624,747	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,921,835	-	19,088,431	16,571,147	10,439,119	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	7,921,835	-	19,088,431	16,571,147	10,439,119	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	182,014,116	-	2,449,559	-	184,463,675	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	181,014,116	-	2,449,559	-	183,463,675	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,688,755,888	-	30,735,796	-	1,719,491,683	-
12.3.1	TERRENOS	731,370,031	-	3,501,406	-	734,871,437	-
12.3.2	VIVENDAS	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	736,983,386	-	27,234,390	-	764,217,775	-
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	990,528,414	-	23,588,660	-	1,014,117,074	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	220,099,292	-	13,922,015	-	234,021,307	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,780,282	-	867,311	-	12,647,593	-
12.4.3	EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	243,547	-	-	-	243,547	-
12.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	359,560,335	-	7,978,722	-	367,539,057	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,354,022	-	39,324	-	92,393,346	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,035,975	-	735,288	-	303,771,263	-
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 Diciembre 2019

12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	-	-	46,000	-	46,000	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	36,935,721	-	177,475	-	37,113,197	-
12.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	-	36,707,054	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	177,475	-	301,163	-
2	PASIVO	-	875,646,364	526,483,921	572,398,122	-	921,560,565
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	559,273,913	526,483,921	572,398,122	-	605,188,114
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	341,192,483	513,051,112	544,415,090	-	372,556,462
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	8,183,158	13,130,1024	147,058,896	-	23,941,030
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	109,701,607	150,119,268	156,595,80	-	116,177,519
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,847,768	14,1613,668	163,817,157	-	47,051,257
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	3,517,533	7,828,990	7,828,990	-	3,517,533
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	124,904,958	68,262,346	68,494,689	-	125,137,301
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	232	1,000	13,000	-	14,232
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	70,037,228	13,926,816	607,179	-	56,17,591
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	3,202,816	3,202,816	-	-	-
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,202,816	3,202,816	-	-	-
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,414,700	46,707	3,521	-	9,371,514
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,414,700	46,707	3,521	-	9,371,514
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	205,463,914	10,183,286	27,979,511	-	223,260,139
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	204,661,703	4,938,665	22,666,556	-	222,389,594
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	802,212	5,244,622	5,312,955	-	870,545
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	-	2,155,210,474	2,207,217	8,520,328	-	2,165,938,019
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	-	926,325,113	2,207,217	8,520,328	-	937,052,658
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,022,937,365	2,212,401	8,520,000	-	1,033,669,766
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	96,612,251	5,184	328	-	96,617,107
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,612,251	5,184	328	-	96,617,107
4	INGRESOS	-	2,507,009,598	18,376,436	195,898,843	-	2,684,532,006
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,283,868,184	602	86,701,390	-	1,370,568,972
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,012,393,727	602	55,002,096	-	1,067,395,221
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	4,608,563	-	9,312,614	-	13,921,177
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	391,499,331	602	3,254,947	-	394,753,676
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	562,065,990	-	38,045,959	-	600,111,949
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	16,490,193	-	848,213	-	17,338,406
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	37,729,650	-	3,540,363	-	41,270,013

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Diciembre 2019

4.1.4	DERECHOS	-	194,556,103	-	16,793,312	-	211,349,415
4.14.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	8,660,993	-	659,618	-	9,320,611
4.14.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	6,472,174	-	806,968	-	7,279,142
4.14.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	8,629,363	-	243,166	-	8,872,529
4.14.9	OTROS DERECHOS	-	170,793,574	-	15,083,560	-	185,877,134
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	22,663,603	-	9,748,098	-	32,411,701
4.15.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	2,771,185	-	67,799	-	2,838,984
4.15.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	19,892,418	-	9,680,299	-	29,572,717
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	54,254,751	-	5,157,883	-	59,412,634
4.16.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.16.2	MULTAS	-	43,444,914	-	4,709,599	-	48,154,513
4.16.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	10,709,012	-	448,284	-	11,157,296
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	1,128,409,384	-	91,968,690	-	1,220,378,074
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,128,409,384	-	91,968,690	-	1,220,378,074
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	670,941,179	-	71,630,855	-	742,572,034
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	481,387,643	-	54,473,020	-	535,860,663
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	370,614,094	-	42,246,198	-	412,860,292
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	60,245,724	-	7,499,561	-	67,745,285
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	130,034	-	979	-	131,013
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	14,250,864	-	1,220,286	-	15,471,150
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	11,770,264	-	903,021	-	12,673,285
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	10,19,665	-	31,500	-	10,511,165
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	23,356,998	-	2,571,475	-	25,928,473
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	189,553,536	-	17,157,835	-	206,711,371
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	78,418,332	-	6,109,907	-	84,528,239
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	4,920,696	-	290,745	-	5,211,441
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	106,214,508	-	10,757,183	-	116,971,691
4.2.1.2	APORTACIONES	-	336,842,544	-	18,710,260	-	355,552,804
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	129,357,194	-	-	-	129,357,194
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	207,485,350	-	18,710,260	-	226,195,610
4.2.1.3	CONVENIOS	-	22,842,501	-	-	-	22,842,501
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2019	-	21,342,501	-	-	-	21,342,501
4.2.1.3.13	Sedatu/Pumot	-	1,500,000	-	-	-	1,500,000
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	97,783,160	-	1,627,575	-	99,410,735
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	97,783,160	-	1,627,575	-	99,410,735
4.3	OTROS INGRESOS	-	94,732,030	18,375,834	17,228,764	-	93,584,960
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	15,346,533	-	1,004,857	-	16,351,390
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	14,176,533	-	1,004,857	-	15,181,390
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,170,000	-	-	-	1,170,000
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	79,385,498	18,375,834	16,223,906	-	77,233,570
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	233,894	-	717	-	234,610
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	79,151,604	18,375,834	16,223,189	-	76,998,959
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,635,244,804	-	524,297,283	-	27,984	2,159,570,072
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,365,570,449	-	285,344,705	-	27,984	1,650,943,138
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	825,465,631	-	170,234,230	-	12,973	995,686,889
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	222,743,609	-	20,079,094	-	12,305	242,810,397
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	13,223,800	-	94,849,893	-	-	208,073,693
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	55,033,932	-	5,306,525	-	-	60,340,457
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	154,343,442	-	22,624,661	-	668	176,967,434
5.1.1.6	PREVISIONES	280,120,849	-	27,374,058	-	-	307,494,907
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	206,087,777	-	51,919,852	-	40,957	258,048,586
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	215,93,044	-	7,760,664	-	40,957	29,394,666
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,824,502	-	3,246,076	-	-	12,070,578
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	4,373	-	-	-	-	4,373
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	18,290,882	-	6,127,972	-	-	24,418,854
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,493,801	-	1,198,322	-	-	2,692,124
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	124,088,347	-	18,509,353	-	-	142,597,700
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	17,754,042	-	1,849,877	-	-	19,603,919
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,559	-	1,484,800	-	-	1,490,359
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	14,033,226	-	11,742,787	-	-	25,776,013

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Diciembre 2019

5.1.3	SERVICIOS GENERALES	334,017,041	-	63,190,622	-	397,207,663	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	80,908,212	-	8,644,842	-	89,553,054	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	22,386,240	-	37,958,979	-	60,345,219	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	24,683,219	-	2,494,832	-	27,178,051	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,379,438	-	391,023	-	5,770,460	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	29,262,118	-	1,139,914	-	30,402,027	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	18,194,285	-	2,434,673	-	20,628,958	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	5,981,770	-	510,511	-	6,492,280	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	47,135,611	-	8,129,244	-	55,264,855	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	86,153	-	1,486,605	-	1,572,758	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	201,216,382	-	62,854,281	-	264,070,663	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	28,127,521	-	393,671	-	28,521,191	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	28,127,521	-	393,671	-	28,521,191	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	173,088,861	-	62,460,610	-	235,549,472	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	94,500,814	-	40,209,421	-	134,710,235	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	6,879,100	-	3,562,400	-	10,441,500	-
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	141,139	-	95,514	-	236,653	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	36,638,799	-	14,759,405	-	51,398,203	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	34,929,009	-	3,737,718	-	38,666,728	-
5.2.4.8	AYUDAS POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	-	-	96,152	-	96,152	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	33,298,235	-	2,866,410	-	36,164,645	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	27,940,361	-	15,777	-	27,956,137	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	27,940,361	-	15,777	-	27,956,137	-
5.4.9	DEUDA PÚBLICA	5,357,874	-	2,850,633	-	8,208,507	-
5.4.9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	5,357,874	-	2,850,633	-	8,208,507	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	194,458	-	-	-	194,458	-
5.5.9	OTROS GASTOS	194,458	-	-	-	194,458	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	194,458	-	-	-	194,458	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	34,965,280	-	173,231,888	-	208,197,168	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	34,965,280	-	173,231,888	-	208,197,168	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,955,954	-	173,231,888	-	208,187,841	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	9,326	-	-	-	9,326	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	3,851,878,083	3,851,878,083	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	359,638,421	359,638,421	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	254,046,830	-	179,733,877	85,334	433,695,372	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	3,200,001	-	-	-	3,200,001	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	422	-	179,819,211	179,819,211	422	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,400,777,705	-	85,334	179,733,877	2,580,426,248
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	3,492,239,661	3,492,239,661	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	671,335,896	-	630,585,937	1,171,226,475	1,302,695,358	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	303,660,679	-	622,165,334	630,164,522	311,659,867
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	39,925,308	-	549,090,498	579,028,183	9,987,624	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	49,160,173	-	578,636,124	554,085,742	73,710,555	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	8,390,711	-	554,085,742	557,705,383	4,771,070	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	172,658,177	-	557,676,027	29,356	2,270,304,847	-
SUMAS IGUALES		5,537,866,437	5,537,866,437	5,894,542,933	5,894,542,933	5,772,030,590	5,772,030,590

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 diciembre 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	261,330,458	826,794,777	965,274,492	122,850,744

Los rubros que integran este capítulo son:

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

El saldo reflejado en dicha partida es el siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	27,221,826	731,445	5,401,130	22,552,142
1.1.1.2	Bancos	232,769,977	826,063,332	959,873,362	98,959,947
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		261,330,458	826,794,777	965,274,492	122,850,744

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 **27 millones 221 mil 826 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **22 millones 552 mil 142 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	1,131,502	703,157	1,396,037	438,622
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	26,055,225	28,288	4,005,092	22,078,421
Suma de Efectivo		27,221,826	731,445	5,401,130	22,552,142

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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 131 mil 502 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **703 mil 157 pesos**, y comprobaron **1 millón 396 mil 037 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **438 mil 622 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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 Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	-	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 Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	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	40,008	19,560	59,560	8
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 Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	10,000	-	5,000	5,000
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	-	20,000	35,000
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	-	5,000	39
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	9,155	16,237	7,918
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	1,586	293,859	295,446	-
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	31,910	51,910	-
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgueño Hector Manuel	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	6,000	-	6,000	-
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	6,000	6,000	12,000	-
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	6,000	-	6,000	-
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	6,000	-	6,000	-
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	6,000	5,979	11,979	-
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	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	-
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	6,000	-	6,000	-
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	6,000	-	6,000	-
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	7,401	2,599	10,000	-
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Aadrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboia Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	3,000	-	3,000	-
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	3,000	-	3,000	-
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	9,044	19,044	-
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	143	32,415	32,558	-
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	9,641	19,641	-
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	1	81,999	72,000	10,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	19,960	39,960	-
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	13,133	28,133	-
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	9,838	19,838	-
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuá Juan Francisco	40,000	-	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	1,402	-	1,402	-
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	1,483	18,517	20,000	-
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	4,839	9,831	8
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	1,146	3,854	5,000	-
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	6,000	-
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	8,000	-
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	1,348	8,652	10,000	-
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	100,000	-	100,000	-
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	7,000	-	7,000	-
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	96	6,904	7,000	-
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	20,000	74,500	94,500	-
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	201	14,799	15,000	-
1.1.1.1.2.226	Montoya Terrazas Gabriela	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	5,000	-
1.1.1.1.2.230	Castro Burgoín Domingo Valentin	7,000	-	7,000	-
1.1.1.1.2.231	Meza Cota Edgar Daniel	60,000	20,000	80,000	-
Suma de Fondos de Caja Chica		1,131,502	703,157	1,396,037	438,622

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 **26 millones 055 mil 225 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **028 mil 288 pesos** y se recibieron abonos por **4 millones 005 mil 092 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 078 mil 421 pesos**, integrados de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	18,125,703	683	3,968,669	14,157,717
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,485,176	-	-	6,485,176
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	979,896	3,575	15,940	967,531
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	195,925	17,006	19,464	193,467
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	268,525	7,024	1,019	274,530
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		26,055,225	28,288	4,005,092	22,078,421

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 **232 millones 769 mil 977 pesos**, se finalizó al mes de diciembre con un saldo contable de **98 millones 959 mil 947 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	232,769,977	826,063,332	959,873,362	98,959,947

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	29,964,250	104,096,042	119,763,357	14,296,935
1.1.1.2.2	Bancomer	5,433,059	61,944,302	63,488,154	3,889,207
1.1.1.2.3	Banamex	1,252,845	220,516,131	220,792,482	976,495
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	116,030	2,866,861	724	2,982,166
1.1.1.2.6	Banorte	195,997,509	436,639,996	555,828,645	76,808,859
Suma de Bancos/Tesorería		232,769,977	826,063,332	959,873,362	98,959,947

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,154	27,150,000	27,150,000 -	4,154
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	-	111,907	14,079,462	13,711,907	255,648
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		129,549	40,889,573	37,146,999	3,872,123
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013		91,456	6	-	91,462
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		51,914	1,931	-	53,845
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		966,186	34,278	-	1,000,464
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		193,499	520,049	273,672	439,877
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN		1,274,800	119	-	1,274,919
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES		48,223	-	-	48,223
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		876,356	7	-	876,364
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 2f		13,308	0	-	13,308
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015		1,765,418	2,318	-	1,767,736
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2f		432,771	4	-	432,775
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712		30,035	1	-	30,036
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016		1,461	2	-	1,462
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016		39,255	52	-	39,306
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cese		43,791	0	-	43,792
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670		17,786	11	-	17,797
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Kc		111,031	23	-	111,054
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN		18,327	12	-	18,338
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017		49,542	31	-	49,573
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 2017		98,145	25	-	98,120
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		14,491	18	-	14,509
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P		4,332	5	-	4,337
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 201		1,304,783	5,630	-	1,310,412
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019		22,365,050	20,218,309	41,480,779	1,102,580
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		304	-	-	304
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 Ret.5 al Millar		-	1,194,177	-	1,194,177
Suma de Bancos/ Santander			29,964,250	104,096,042	119,763,357	14,296,935
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		5,351,111	33,509,901	34,975,837	3,885,175
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		81,075	3,447,552	3,525,492	3,135
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD		660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación U		119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN		95	24,986,849	24,986,825	119
Suma de Bancos/ Bancomer			5,433,059	61,944,302	63,488,154	3,889,207
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		2,917	6,618,442	6,559,229	62,130
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		234,729	211,094,726	210,931,439	398,015
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		23,324	118	-	23,442
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		434,094	2,055	-	436,149
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		105,150	2,800,584	2,851,813	53,920
1.1.1.2.3.8	Banamex 7011-461745 Pumot 2019		452,632	207	450,000	2,839
Suma de Bancos/ Banamex			1,252,845	220,516,131	220,792,482	976,495
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre	
			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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		116,030	2,866,861	724	2,982,166
Suma de Bancos/ HSBC			116,030	2,866,861	724	2,982,166

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	4,469,227	257,916,405	254,788,687	7,596,945
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	1,004,132	77,748,004	77,526,963	1,225,174
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,438	29	-	153,467
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C	75,071	14	-	75,085
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja	59,800	11	-	59,811
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	645,870	1,007	-	646,878
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	40,300	5	-	40,305
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	1,962,887	473	-	1,963,360
1.1.1.2.6.39	Banorte 1009357119 Fortaseg Federal 2019	6,114,957	3,579,548	9,529,260	165,246
1.1.1.2.6.40	Banorte 1009357128 Fortaseg Municipal 2019	1,451,853	285	1,403,676	48,461
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	50,827,741	663,792	50,534,147	957,386
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic	46,923,368	83,945,282	120,427,218	10,441,432
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	50,421,646	12,157	-	50,433,804
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	408,195	54,098	105,311	356,982
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	31,429,833	9,301,793	38,096,298	2,635,328
Suma de Bancos/ Banorte		195,997,509	436,639,996	555,828,645	76,808,859

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 diciembre 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 Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Curiel 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 Mjares 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 Garantía		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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	553,778,915	67,009,556	211,683,174	409,105,297
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		553,778,915	67,009,556	211,683,174	409,105,297

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **409 millones 105 mil 297 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	221,232,009	45,300,784	199,171,535	67,361,258
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,309,717	151,045	2,102,335	5,358,426
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	204,460,707	5,239,107	9,963,497	199,736,317
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	119,606,483	16,318,620	445,806	135,479,296
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		553,778,915	67,009,556	211,683,174	409,105,297

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 **221 millones 232 mil 009 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de diciembre cerró con un saldo de **67 millones 361 mil 258 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,465,414	3,278,819	3,417,084	3,327,148
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	12,557,233	16,045,600	13,000,036	15,602,797
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	25,846,337	25,384,974	2,800,000	48,431,311
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	179,363,025	591,391	179,954,414	2
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		221,232,009	45,300,784	199,171,535	67,361,258

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 diciembre 2019, esta partida representa un monto de **5 millones 358 mil 426 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Período		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,687,751	20,000	-	1,707,751
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	4,584,799	131,045	2,101,935	2,613,908
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	400	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		7,309,717	151,045	2,102,335	5,358,426

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 diciembre de 2019 muestra un saldo de **1 millón 687 mil 751 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Período		Diciembre
			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	960,899	20,000	-	980,899
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		1,687,751	20,000	-	1,707,751

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de diciembre 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	4,584,799	131,045	2,101,935	2,613,908
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		4,584,799	131,045	2,101,935	2,613,908

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 **2 millones 613 mil 908 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **2 millones 101 mil 935 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **131 mil 045 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 **204 millones 460 mil 707 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **199 millones 736 mil 317 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	32,096,737	4,094,900	9,963,497	26,228,139
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	166,436,594	1,144,207	-	167,580,801
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		204,460,707	5,239,107	9,963,497	199,736,317

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 diciembre realizaron comprobaciones por un importe de **9 millones 963 mil 497 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **4 millones 094 mil 900 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **26 millones 228 mil 139 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 realizaran 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcu Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
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
1.1.2.3.1.10.1	Jimenez Castrejon Leonardo	20,000	-	20,000	-
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
1.1.2.3.1.13.1	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.2	Meza Garcia Juan	4,603,800	3,330,800	7,907,800	26,800
1.1.2.3.1.13.2	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.2	Miranda Castro Fatima	206,597	35,100	241,697	-
1.1.2.3.1.13.2	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.2	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	1,845,858	729,000	1,794,000	780,858
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
Suma de Gastos a Comprobar		32,096,737	4,094,900	9,963,497	26,228,139

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	166,436,594	1,144,207	-	167,580,801
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		166,436,594	1,144,207	-	167,580,801

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	1,144,207	-	123,533,790
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	.Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1	.Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1	.Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1	.Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1	.García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gor	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1	.Avalos García Laura Dominga (Angel Alberto Barrera C	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1	.Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1	.Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1	.María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1	.María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1	.Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agunde	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1	.Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1	.Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1	.Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1	.Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1	.Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1	.Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1	.Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia M	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1	.De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1	.García Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes (1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1	.Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1	.Calderon Meza Nycia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1	.Romero Espinoza Soraya Nayely (Humberto Bernal Bar	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1	.Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humb	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1	.Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzal	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1	.García Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1	.Albañez Castillo Mirra Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1	.Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1	.Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1	.Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1	.Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1	.Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1	.Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1	.Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1	.Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1	.Amador Nuñez María Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1	.Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1	.Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1	.Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1	.Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1	.Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1	.Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1	.Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1	.García García Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1	.García Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rober	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1	.Cosio Perpuli María Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1	.Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1	.Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1	.Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (García Guillins Antonio	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1	.Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1	.Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sa	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1	.Villavicencio Lopez María Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1	.Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1	.Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
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	Martínez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855

TESORERÍA MUNICIPAL

					Dirección Municipal de Contabilidad			
					Cuenta Pública Diciembre 2019			
1.1.2.3.3.15.1.	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	-	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	-	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	-	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	-	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	-	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	-	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	-	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	-	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	-	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	-	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	-	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	-	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	-	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	-	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	-	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	-	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	-	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	-	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	-	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	-	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	-	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	-	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.	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		166,436,594			1,144,207	-	-	167,580,801

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 diciembre de 2019, es de **135 millones 478 mil 855 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	119,606,041	16,318,620	445,806	135,478,855
Suma de Anticipo de Impuestos		119,606,041	16,318,620	445,806	135,478,855

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 diciembre es por un importe de **95 millones 298 mil 851 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	43,085,741	733,677	8,586,339	35,233,080
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	4,221,679	-	-	4,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	112,499,883	5,189,365	61,845,156	55,844,092
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		159,807,304	5,923,043	70,431,495	95,298,851

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 diciembre finalizo con un saldo de **35 millones 233 mil 080 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Arambuo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz 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	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Arambuo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
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 Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares 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	Compañía Periodística Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petrolíferos 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 Cisnero 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	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	1,020,596	-	1,011,616	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	334,080	-	-	334,080
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 de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.53	Comercializadora y Desarrolladora de Proyectos SA de CV	1,494,776	-	897,388	597,388
1.1.3.1.3.54	Constructora Delago S.A. de C.V.	1,125,000	-	1,125,000	-
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	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	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	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 Informatica 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	77,515	-	-	77,515
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	Estrada Obregon Irma Alejandrina	138,040	-	-	138,040
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad		
		Cuenta Pública Diciembre 2019		
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 Igartua SC	45,091	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusqueta Juan Ernesto	18,000	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	2,852,481	2,852,481	0
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	Iturrios 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	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	305,500
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi 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	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	28,895
1.1.3.1.13.16	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	Nuñez Hampi Yudieth Elizabeth	22,734	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	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 Arcimi	5,800	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de C	137,483	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue 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
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	10,045

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Diciembre 2019			
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
1.1.3.1.17.23	Plantas Solares S.A. DE C.V.	1,966,177	-	1,966,177	-
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 Turística Punta bete 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	Quality 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	Rentería 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
1.1.3.1.19.23	Rodríguez Mendoza Jesús Eduardo	-	733,677	733,677	-
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	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 Turísticas 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	Olivarrias 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
1.1.3.1.27.1	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 Adquisición de Bienes y Servicio		43,085,741	733,677	8,586,339	35,233,080

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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 Del Cabo	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la Def	916,999	-	-	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 Inmuebl		4,221,679	-	-	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 Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.8	Avalos Arquitectos y Asociados S.C.	851,925	-	384,201	467,723
1.1.3.4.1.9	Arenas y Piedras del Desierto S.A DE C.V.	-	140,955	108,080	32,875
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	6,660,079	-	5,726,382	933,696
1.1.3.4.3.3	Construcciones Borquez SA de CV	1,276,274	-	1,276,274	-
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	7,392,179	-	7,392,179	0
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 Mios SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.27	Construcciones y Petreos de Los Cabos SA de CV	0	623,182	-	623,182
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	3,028,123	-	2,992,938	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
1.1.3.4.3.39	Constructora Delago S.A. de C.V.	275,785	-	275,785	-
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	283,452	-	114,521	168,931
1.1.3.4.3.41	Constructora Rulemar S.A DE C.V.	145,693	-	145,693	-
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	1,080,683	-	1,080,682	1
1.1.3.4.3.44	Cuevas Urias Yanitzin	-	385,541	385,541	-
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. de C.V.	9,870,250	582,002	9,288,247	-
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	1,943,899	582,002	2,525,901	0
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
1.1.3.4.5.7	Estrato Ingeniería S.A de C.V	-	632,448	697	631,752
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 Sudcalifomiano 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
1.1.3.4.8.2	Haba Gerencia de Proyectos S.A DE C.V.	3,977,348	1,077,366	5,054,714	-
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	3,726,329	-	3,726,007	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Eposa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ipalino 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
1.1.3.4.12.4	Lizarraga Mendez Francisco Arnulfo	3,003,424	1,098,595	3,003,424	1,098,595
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Materk 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	2,675,144	-	2,604,459	70,685
1.1.3.4.19.1	Romero Silias Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	4,554,456	-	4,144,982	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	729,420	-	118,874	610,546
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	3,346,849	-	3,031,764	315,085
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	2,080,329	-	2,080,329	-
1.1.3.4.20.12	South Baja Constructora S.A de C.V.	5,412,201	-	5,412,201	-
1.1.3.4.20.13	Solmex Ingeniería S de R.L. de C.V.	826,584	1,231,278	826,584	1,231,278
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Diciembre 2019			
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	253,266	-	144,697	108,569
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		112,499,883	5,189,365	61,845,156	55,844,092

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 **55 millones 844 mil 092 pesos**.

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artícul	6,112,502	-	52,870	1,692,934
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	5,491,280	-	-	222,299
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	-
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	935,540	-	-	-
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consum	265,970	-	-	-
Suma de Almacén		12,812,137	-	52,870	1,915,233

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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 439 mil 119 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	7,832,852	12,392,520	9,874,373	10,350,999
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	81,230	-	290	80,940
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	4,021	5,555,471	5,555,757	3,735
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	3,732	1,140,440	1,140,727	3,445
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		7,921,835	19,088,431	16,571,147	10,439,119

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Oomsapaslc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapaslc Dir. Agua Potable	55,860,619	2,449,559	-	58,310,178
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslc 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		182,014,116	2,449,559	-	184,463,675

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	731,370,031	3,501,406	-	734,871,437
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	736,983,386	27,234,390	-	764,217,775
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		1,688,755,888	30,735,796	-	1,719,491,683

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	220,099,292	13,922,015	-	234,021,307
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	66,244,803	5,522,512	-	71,767,315
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,907,222	603,317	-	2,510,538
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	123,580,900	5,566,747	-	129,147,647
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	28,255,588	2,229,439	-	30,485,027
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,780,282	867,311	-	12,647,593
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,866,847	126,431	-	1,993,278
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,484,122	393,112	-	5,877,233
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	476,310	347,768	-	824,078
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	243,547	-	-	243,547
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	167,667	-	-	167,667
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	359,560,335	7,978,722	-	367,539,057
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	349,845,202	7,978,722	-	357,823,924
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,354,022	39,324	-	92,393,346
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	92,354,022	39,324	-	92,393,346
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,035,975	735,288	-	303,771,263
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,140,733	-	-	2,140,733
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 y coi	12,159,756	412,197	-	12,571,953
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,657,960	37,445	-	2,695,404
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctrico	2,442,593	114,840	-	2,557,433
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	10,681,917	170,807	-	10,852,724
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,084,672	-	-	69,084,672
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	2,979,000	46,000	-	3,025,000
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	290,000	-	-	290,000
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	-	46,000	-	46,000
	Suma de Bienes Muebles	990,702,834	23,588,660	-	1,014,337,494

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,707,054	-	-	36,707,054
1.2.5.2	Patentes y Marcas	104,980	-	-	104,980
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	177,475	-	301,163
Suma de Activos Intangibles		36,935,721	177,475	-	37,113,197

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	559,273,913	526,483,921	572,398,122	605,188,114
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Pasivo		875,646,364	526,483,921	572,398,122	921,560,565

P A S I V O	DICIEMBRE	
	2 0 1 9	2 0 1 8
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	372,556,462	607,983,524
Servicios Personales	23,941,030	19,244,158
Proveedores	116,177,519	211,865,691
Contratistas por Obras Públicas	47,051,257	33,610,329
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,517,533	5,359,476
Retenciones y Contribuciones por Pagar	125,137,301	246,644,803
Otras Cuentas por Pagar	56,717,591	88,994,948
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	-	-
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	-	-
Fondos y Bienes de Terceros	9,371,514	10,643,202
Depositos en Garantía	9,371,514	10,643,202
Otros Pasivos a Corto Plazo	223,260,139	177,343,405
Ingresos por Clasificar	222,389,594	174,850,186
Otros Pasivos Circulantes	870,545	2,493,219
Deuda Publica a Largo Plazo	316,372,451	351,700,020
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	351,700,020
Suma de Pasivo	921,560,565	1,147,670,151

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	341,192,483	513,051,112	544,415,090	372,556,462
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	3,202,816	3,202,816	-	-
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	9,414,700	46,707	3,521	9,371,514
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	205,463,914	10,183,286	27,979,511	223,260,139
Suma de Pasivo Circulante		559,273,913	526,483,921	572,398,122	605,188,114

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,183,158	131,301,024	147,058,896	23,941,030
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	109,701,607	150,119,268	156,595,180	116,177,519
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	24,847,768	141,613,668	163,817,157	47,051,257
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,517,533	7,828,990	7,828,990	3,517,533
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	124,904,958	68,262,346	68,494,689	125,137,301
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	232	1,000	13,000	14,232
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	70,037,228	13,926,816	607,179	56,717,591
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		341,192,483	513,051,112	544,415,090	372,556,462

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 **8 millones 183 mil 158 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	511,660	56,476,792	63,942,053	7,976,920
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	219,141	21,472,163	24,196,797	2,943,775
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	5,366,699	5,978,412	611,712
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	5,500,008	6,190,520	690,512
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	3,277,046	3,685,991	408,945
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	16,643,943	19,152,015	2,849,944
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	19,676	9,959,453	11,749,163	1,809,387
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	1,304	6,851,744	8,067,226	1,216,786
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	652,886	773,656	120,770
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	413,425	485,144	71,719
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	526,957	625,158	98,201
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	7,089,504	4,159,907	2,212,762	5,142,359
Suma de Servicios Personales por Pagar		8,183,158	131,301,024	147,058,896	23,941,030

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	109,701,607	150,119,268	156,595,180	116,177,519
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		109,701,607	150,119,268	156,595,180	116,177,519

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de diciembre de **116 millones 177 mil 519 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **150 millones 119 mil 268 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **156 millones 595 mil 180 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 diciembre refleja un monto de **47 millones 051 mil 257 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	24,847,768	141,613,668	163,817,157	47,051,257
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		24,847,768	141,613,668	163,817,157	47,051,257

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 diciembre se muestra en esta partida un monto de **124 millones 904 mil 958 pesos**, los pagos sumaron **67 millones 068 mil 168 pesos** y los adeudos registrados fueron **67 millones 103 mil 528 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **124 millones 940 mil 317 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,043,816	1,271,895	1,235,665	1,007,586
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	9,446,179	9,446,179	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	18,700,216	18,700,216	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,891,648	1,391,161	981,489	4,481,976
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,158,980	3,573,979	1,057,684	642,685
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	4,756,854	4,975,735	18,698,700	18,479,819
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	65,518,544	16,810,424	10,429,845	59,137,965
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	37,875,172	4,014,155	4,120,976	37,981,993
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	502,018	22,500	226,148	705,666
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,460,198	6,861,923	2,206,625	1,804,900
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		124,904,958	67,068,168	67,103,528	124,940,317

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	10,156,129	31,732	6,409,056
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	46,434,180	3,398,916	393,671	43,428,934
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	860,617	-	14,354	874,971
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	6,039,366	371,771	230,887	5,898,482
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		70,037,228	13,926,816	607,179	56,717,591

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		316,372,451	-	-	316,372,451

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,414,700	46,707	3,521	9,371,514

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	204,661,703	4,938,665	22,666,556	222,389,594
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	802,212	5,244,622	5,312,955	870,545
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		205,463,914	10,183,286	27,979,511	223,260,139

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	926,325,113	2,207,217	8,520,328	937,052,658
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,155,210,474	2,207,217	8,520,328	2,165,938,019

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,022,937,365 -	2,212,401	8,520,000	1,033,669,766
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 96,612,251	5,184	328 -	96,617,107
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		926,325,113 -	2,207,217	8,520,328	937,052,658

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,283,868,184	602	86,701,390	1,370,568,972
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,128,409,384	-	91,968,690	1,220,378,074
4.3	Otros Ingresos	94,732,030	18,375,834	17,228,764	93,584,960
Suma de Ingresos		2,507,009,598	18,376,436	195,898,843	2,684,532,006

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,012,393,727	602	55,002,096	1,067,395,221
4.1.4	Derechos	194,556,103	-	16,793,312	211,349,415
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	22,663,603	-	9,748,098	32,411,701
4.1.6	Aprovechamientos	54,254,751	-	5,157,883	59,412,634
Suma de Ingresos de Gestión		1,283,868,184	602	86,701,390	1,370,568,972

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	4,608,563	-	9,312,614	13,921,177
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	391,499,331	602	3,254,947	394,753,676
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transacciones	562,065,990	-	38,045,959	600,111,949
4.1.1.7	Accesorios	16,490,193	-	848,213	17,338,406
4.1.1.9	Otros Impuestos	37,729,650	-	3,540,363	41,270,013
Suma de los Impuestos		1,012,393,727	602	55,002,096	1,067,395,221

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	4,608,563	-	9,312,614	13,921,177
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	391,499,331	602	3,254,947	394,753,676
4.1.1.3.1	ISABI	562,065,990	-	38,045,959	600,111,949
4.1.1.7.1	Recargos	16,489,952	-	848,213	17,338,165
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	37,729,650	-	3,540,363	41,270,013
Suma de Impuestos		1,012,393,727	602	55,002,096	1,067,395,221

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	8,660,993	-	659,618	9,320,611
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	6,472,174	-	806,968	7,279,142
4.1.4.4	Accesorios	8,629,363	-	243,166	8,872,529
4.1.4.9	Otros Derechos	170,793,574	-	15,083,560	185,877,134
Suma de Derechos		194,556,103	-	16,793,312	211,349,415

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.2	Por la expedición de títulos de Propiedad	422	-	-	422
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	2,770,763	-	67,799.26	2,838,562
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	19,474,935	-	9,639,783.00	29,114,718
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos	417,483	-	40,516.00	457,999
Suma de Productos		22,663,603	-	9,748,098	32,411,701

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	43,444,914	-	4,709,599	48,154,513
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	10,709,012	-	448,284	11,157,296
Suma de Aprovechamientos		54,254,751	-	5,157,883	59,412,634

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	481,387,643	-	54,473,020	535,860,663
4.2.1.1.1.1	Fondo General	370,614,094	-	42,246,198	412,860,292
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	60,245,724	-	7,499,561	67,745,285
4.2.1.1.1.3	Tenencia	130,034	-	979	131,013
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	14,250,864	-	1,220,286	15,471,150
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	11,770,264	-	903,021	12,673,285
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	1,019,665	-	31,500	1,051,165
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	23,356,998	-	2,571,475	25,928,473
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	189,553,536	-	17,157,835	206,711,371
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	78,418,332	-	6,109,907	84,528,239
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	4,920,696	-	290,745	5,211,441
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	106,214,508	-	10,757,183	116,971,691
4.2.1.2	Aportaciones	336,842,544	-	18,710,260	355,552,804
4.2.1.2.2	Fais	129,357,194.00	-	-	129,357,194
4.2.1.2.6	Fortamun	207,485,350.00	-	18,710,260.00	226,195,610
4.2.1.3	Convenios	22,842,501	-	-	22,842,501
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2019	21,342,500.70	-	-	21,342,500.70
4.2.1.3.13	Sedatu/Pumot	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	97,783,160.00	-	1,627,575.00	99,410,735.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	97,783,160.00	-	1,627,575.00	99,410,735.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		1,128,409,384	-	91,968,690	1,220,378,074

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	15,346,533	-	1,004,857	16,351,390
4.3.4	Otros Ingresos	79,385,498	18,375,834	16,223,906	77,233,570
Suma de Otros Ingresos		94,732,030	18,375,834	17,228,764	93,584,960

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,365,570,449	285,344,705	27,984	1,650,943,138
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	201,216,382	62,854,281	-	264,070,663
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	33,298,235	2,866,410	-	36,164,645
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	194,458	-	-	194,458
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	34,965,280	173,231,888	-	208,197,168
Suma Gastos y Otras Pérdidas		1,635,244,804	524,297,283	27,984	2,159,570,072

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	825,465,631	170,234,230	12,973	995,686,889
5.1.2	Materiales y Suministros	206,087,777	51,919,852	40,957	258,048,586
5.1.3	Servicios Generales	334,017,041	63,190,622	-	397,207,663
Suma de Gastos de Funcionamiento		1,365,570,449	285,344,705	27,984	1,650,943,138

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	222,743,609	20,079,094	12,305	242,810,397
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	113,223,800	94,849,893	-	208,073,693
5.1.1.4	Seguridad Social	55,033,932	5,306,525	-	60,340,457
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	154,343,442	22,624,661	668	176,967,434
5.1.1.6	Previsiones	280,120,849	27,374,058	-	307,494,907
Suma de Servicios Personales		825,465,631	170,234,230	12,973	995,686,889

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	21,593,044	7,760,664	40,957	29,394,666
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	8,824,502	3,246,076	-	12,070,578
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	4,373	-	-	4,373
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	18,290,882	6,127,972	-	24,418,854
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	1,493,801	1,198,322	-	2,692,124
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	124,088,347	18,509,353	-	142,597,700
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportiv	17,754,042	1,849,877	-	19,603,919
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	5,559	1,484,800	-	1,490,359
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	14,033,226	11,742,787	-	25,776,013
Suma de Materiales y Suministros		206,087,777	51,919,852	40,957	258,048,586

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	80,908,212	8,644,842	-	89,553,054
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	122,386,240	37,958,979	-	160,345,219
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servici	24,683,219	2,494,832	-	27,178,051
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,379,438	391,023	-	5,770,460
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	29,262,113	1,139,914	-	30,402,027
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,194,285	2,434,673	-	20,628,958
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	5,981,770	510,511	-	6,492,280
5.1.3.8	Servicios Oficiales	47,135,611	8,129,244	-	55,264,855
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	86,153	1,486,605	-	1,572,758
Suma de Servicios Generales		334,017,041	63,190,622	-	397,207,663

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	28,127,521	393,671	-	28,521,191
5.2.4	Ayudas Sociales	173,088,861	62,460,610	-	235,549,472
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		201,216,382	62,854,281	-	264,070,663

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	94,500,814	40,209,421	-	134,710,235
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	6,879,100	3,562,400	-	10,441,500
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	141,139	95,514	-	236,653
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	36,638,799	14,759,405	-	51,398,203
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	34,929,009	3,737,718	-	38,666,728
5.2.4.8	Ayudas por desastres naturales y otros siniestros	-	96,152	-	96,152
Suma de Ayudas Sociales		173,088,861	62,460,610	-	235,549,472

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	27,940,361	15,777	-	27,956,137

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	194,458	-	-	194,458

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 diciembre de 2019.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de diciembre 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 033 millones 669 mil 766 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de diciembre de 2019, refleja un saldo de **524 millones 961 mil 934 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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	926,325,113		535,689,479		1,462,014,592
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	524,961,934		524,961,934
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,022,937,365	10,732,401		1,033,669,766
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,612,251 -	4,856	- -	96,617,107
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,155,210,474		535,689,479		2,690,899,953

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 diciembre; obteniendo Fondos totales al orden de los **177 millones 522 mil 407 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **524 millones 325 mil 268 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de diciembre de 2019, fue por la cantidad de **122 millones 850 mil 744 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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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	86,700,788	102,957,179	EGRESOS	524,325,268	230,676,058
IMPUESTOS	55,001,494	71,179,229	SERVICIOS PERSONALES	170,221,257	138,247,873
DERECHOS	16,793,312	19,441,166	MATERIALES Y SUMINISTROS	51,960,809	28,940,845
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	9,748,098	399,391.00	SERVICIOS GENERALES	63,190,622	46,026,667
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,157,883	11,937,392.10	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	62,854,281	14,492,716
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	91,968,690	62,921,252	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,866,410	2,959,485
PARTICIPACIONES	71,630,855	46,695,449	OTROS GASTOS	0	8,471
APORTACIONES	18,710,260	16,225,802			
CONVENIOS	-	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,627,575	-			
OTROS INGRESOS	-1,147,070	485,808			
INGRESOS FINANCIEROS	1,004,857	256,758			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-2,151,928	229,051			
TOTAL DE FONDOS	177,522,407	166,364,239			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA			EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA		
REALIZACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019	261,330,458	177,211,034	REALIZACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	122,850,744	183,707,453
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	351,577,498	157,393,791	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 151,681,400	41,670,274
			PROVEEDORES	291,732,936	44,431,877
			DEUDA PÚBLICA	3,202,816	483,400
TOTAL	790,430,363	500,969,063	TOTAL	790,430,363	500,969,063

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 diciembre de 2019 es por un importe de **2 mil 684 millones 532 mil 066 pesos**, logrando llegar con ello al **99%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	1,067,395,221	1,067,395,221	130%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	13,921,177	13,921,177	164%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	394,753,676	394,753,676	136%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	600,111,949	600,111,949	128%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	17,338,406	17,338,406	92%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	41,270,013	41,270,013	114%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	211,807,422	211,807,422	125%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	5,330	5,330	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	9,315,281	9,315,281	140%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	677,217	677,217	141%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	405,911	405,911	106%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	2,566,611	2,566,611	38%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	3,629,403	3,629,403	149%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	6,669,674	6,669,674	109%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros que exj	34,276,126	34,276,126	65,335,299	65,335,299	191%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros comerc	3,509,548	3,509,548	5,697,175	5,697,175	162%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	1,576	1,576	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	7,271,178	7,271,178	153%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	99,863,325	99,863,325	102%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	1,038,907	1,038,907	78%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fijos de mercados municipales	397,088	397,088	457,999	457,999	115%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	8,872,529	8,872,529	216%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	31,953,702	31,953,702	192%
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	2,838,562	2,838,562	31%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	29,114,718	29,114,718	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	59,412,634	59,412,634	126%
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	48,154,513	48,154,513	284%
6.1.3 Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	-	-	-	#DIV/0!
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	11,157,296	11,157,296	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en	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	1,120,967,339	1,120,967,339	115%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	535,860,663	535,860,663	132%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	206,711,371	206,711,371	86%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	106,592,690	106,592,690	129,357,194	129,357,194	119%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	226,195,610	226,195,610	111%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	21,342,501	21,342,501	151%
8.3.13 Sedatu/Pumot	-	-	1,500,000	1,500,000	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	99,410,735	99,410,735	88%
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	99,410,735	99,410,735	88%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	93,584,960	93,584,960	282%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	93,584,960	93,584,960	282%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	2,684,532,006	2,684,532,006	99%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de diciembre se aprobó, asciende a los **229 millones 582 mil 058 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 diciembre de 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **014 mil 767 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de diciembre de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **553 millones 980 mil 771 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 30 de diciembre de 2019, muestra un importe devengado por **577 millones 822 mil 969 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 **553 millones 654 mil 145 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de diciembre de 2019, el importe en este rubro fue por **555 millones 853 mil 418 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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:30 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=(4-5)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,594,820	-	812,594,820	995,474,430	182,879,610	965,235,615	239,055	182,645,795	654,276,511	660,139,684	5,085,531
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,550,687	139,000	223,689,687	296,998,183	43,547,299	283,206,671	3,831,627	39,715,887	245,734,940	241,744,144	21,492,627
3000	SERVICIOS GENERALES	309,794,303	38,000	309,832,303	389,453,612	82,786,469	382,727,377	6,726,436	76,698,014	309,115,570	354,935,054	24,382,323
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	203,214,889	0	203,214,889	256,619,472	6,396,417	284,528,298	-	2,718,738	4,678,655	285,544,426	34,372,864
5000	BENEF. MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,848	-	63,351,848	138,828,704	15,277,078	137,798,288	889,435	74,387,640	129,620,266	128,676,518	5,064,262
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	362,681,427	231,231,897	125,449,530	237,251,897	-	125,449,530	239,029,464	231,969,647	-
7000	IMP. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	107,400,000	899,899	108,400,321	980,899	18,000	108,419,105	675,856	980,899	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,963	-	38,271,963	17,326,183	33,027,187	71,308,280	-	33,027,187	71,308,180	71,308,180	-
TOTAL		2,177,809,587	176,883	2,177,986,470	2,358,914,585	376,233,682	2,346,288,962	9,987,624	189,293,668	2,273,614,617	2,245,417,295	98,147,427



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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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=(4-5)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	138,992,325	-	138,992,325	189,090,343	22,498,239	170,221,257	1,186,914	33,992,132	173,995,263	171,365,263	2,173,894
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,412,900	11,767	18,424,667	46,052,685	39,851,881	49,947,942	4,184,948	33,480,809	34,423,222	33,777,318	35,078,824
3000	SERVICIOS GENERALES	18,948,729	3,000	18,951,729	58,055,615	9,949,088	92,895,807	5,988,051	42,845,138	54,126,718	50,908,737	12,085,130
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	64,964,654	0	64,964,654	53,405,113	8,440,466	61,015,625	7,620,404	16,350,670	54,960,007	66,301,888	5,233,069
5000	BENEF. MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	158,804	-	158,804	24,105,322	23,948,718	25,689,816	2,875,566	26,821,272	30,691,535	27,353,145	10,172,289
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	108,981,651	199,382,951	200,484,277	1,084,326	206,496,277	195,778,095	109,210,888	1,146,382
7000	IMP. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	6,533,331	-	6,533,331	-	6,533,331	93,000	30,000	6,503,331	93,000	30,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	2,968,728	-	2,968,728	6,000,225	3,068,427	6,069,226	-	3,069,437	6,069,226	6,069,226	-
TOTAL		229,582,058	14,767	229,596,825	553,980,771	324,413,480	577,822,969	23,842,198	348,256,678	545,664,145	545,853,418	21,069,551

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE DICIEMBRE 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.

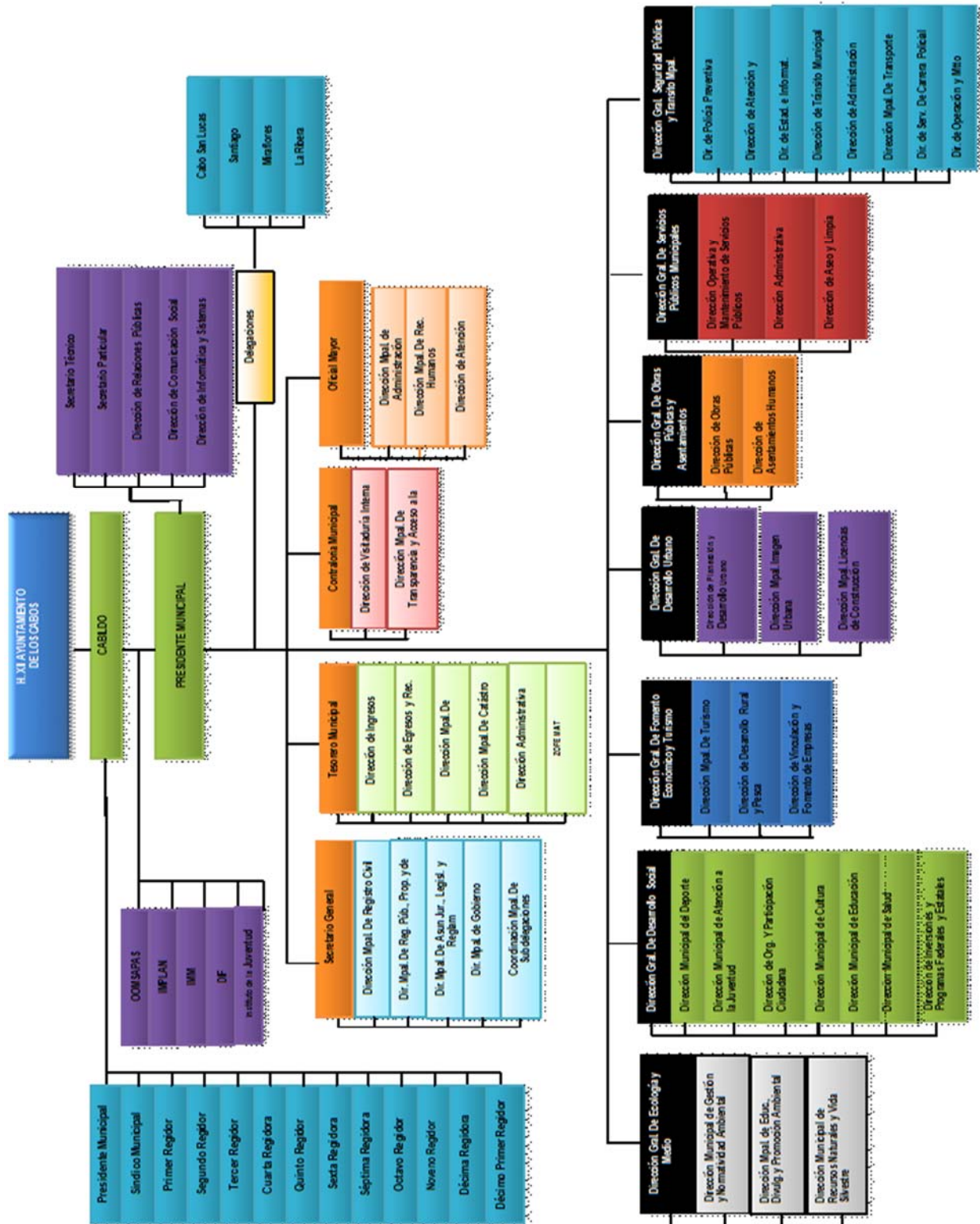
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 diciembre de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **99%**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	1,067,395,221	1,067,395,221	130%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	13,921,177	13,921,177	164%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	394,753,676	394,753,676	136%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,620	467,045,620	600,111,949	600,111,949	128%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	17,338,406	17,338,406	92%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	41,270,013	41,270,013	114%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	211,807,422	211,807,422	125%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	5,330	5,330	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	9,315,281	9,315,281	140%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	677,217	677,217	141%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	405,911	405,911	106%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	2,566,611	2,566,611	38%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	3,629,403	3,629,403	149%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	6,669,674	6,669,674	109%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros que exj	34,276,126	34,276,126	65,335,299	65,335,299	191%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros comerc	3,509,548	3,509,548	5,697,175	5,697,175	162%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	1,576	1,576	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	7,271,178	7,271,178	153%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	99,863,325	99,863,325	102%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	1,038,907	1,038,907	78%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	457,999	457,999	115%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	8,872,529	8,872,529	216%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	31,953,702	31,953,702	192%
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	2,838,562	2,838,562	31%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	29,114,718	29,114,718	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	59,412,634	59,412,634	126%
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	48,154,513	48,154,513	284%
6.1.3 Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	-	-	-	#DIV/0!
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	11,157,296	11,157,296	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en	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	1,120,967,339	1,120,967,339	115%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	535,860,663	535,860,663	132%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	206,711,371	206,711,371	86%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	129,357,194	129,357,194	119%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	226,195,610	226,195,610	111%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	21,342,501	21,342,501	151%
8.3.13 Sedatu/Pumot	-	-	1,500,000	1,500,000	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	99,410,735	99,410,735	88%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	99,410,735	99,410,735	88%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	93,584,960	93,584,960	282%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	93,584,960	93,584,960	282%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	2,684,532,006	2,684,532,006	99%



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

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	13,921,177	13,921,177	164%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	394,753,676	394,753,676	136%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	17,338,406	17,338,406	92%
Otros impuestos	36,085,533	36,085,533	41,270,013	41,270,013	114%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	467,283,272	467,283,272	132%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	211,807,422	211,807,422	125%
Productos	16,681,942	16,681,942	31,953,702	31,953,702	192%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	59,412,634	59,412,634	126%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	303,173,759	303,173,759	130%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	770,457,031	770,457,031	132%

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			3,202,816	3,202,816	-	-	3,202,816	-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-	-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	3,202,816	3,202,816	-	-	3,202,816	-	
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			556,071,098	523,281,105	572,398,122	49,117,017	-	605,188,114	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			124,904,958	68,262,346	68,494,689	232,343	-	125,137,301	
PROVEEDORES			109,701,607	150,119,268	156,595,180	6,475,912	-	116,177,519	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,847,768	141,613,668	163,817,157	22,203,489	-	47,051,257	
DEPOSITOS EN GARANTIA			9,414,700	46,707	3,521	-	43,186	9,371,514	
INGRESOS POR CLASIFICAR			204,661,703	4,938,665	22,666,556	17,727,891	-	222,389,594	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			54,103,521	13,926,816	607,179	-	13,319,637	40,783,884	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			8,183,158	131,301,024	147,058,896	15,757,872	-	23,941,030	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	7,828,990	7,828,990	-	-	3,517,533	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			232	1,000	13,000	14,000	-	14,232	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			802,212	5,244,622	5,312,955	68,333	-	870,545	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			875,646,364	526,483,921	572,398,122	45,914,201		921,560,565	

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

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 diciembre 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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	164,703,957	60,969,552	103,734,405	63%	37%
01.02 H. CABILDO	23,378,517	28,026,034 -	4,647,516	-20%	120%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	5,343,135	13,764,452 -	8,421,317	-158%	258%
01.04 SECRETARIA GENERAL	63,940,716	74,774,487 -	10,833,771	-17%	117%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	164,332,800	187,880,119 -	23,547,319	-14%	114%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	8,626,951	9,668,590 -	1,041,639	-12%	112%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	223,296,922	171,388,155	51,908,768	23%	77%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	11,138,979	11,114,860	24,119	0%	100%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	188,192,800	250,324,738 -	62,131,937	-33%	133%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	17,706,423	19,135,144 -	1,428,721	-8%	108%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN Y DESARROLLO URBANO	10,237,366	12,409,505 -	2,172,139	-21%	121%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	377,754,554	232,604,289	145,150,265	38%	62%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	188,013,115	249,133,299 -	61,120,184	-33%	133%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	280,591,211	424,018,423 -	143,427,211	-51%	151%
01.15 DIF MUNICIPAL	72,620,827	83,503,388 -	10,882,561	-15%	115%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	167,589,423	201,000,548 -	33,411,125	-20%	120%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	48,145,002	53,360,073 -	5,215,071	-11%	111%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	46,191,077	52,028,275 -	5,837,198	-13%	113%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	30,236,383	35,084,869 -	4,848,486	-16%	116%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	7,839,636	9,143,343 -	1,303,708	-17%	117%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	7,890,606	9,288,363 -	1,397,757	-18%	118%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	2,226,279	4,504,627 -	2,278,348	-102%	202%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,905,232	12,405,232 -	1,500,000	-14%	114%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	16,749,363	21,785,912 -	5,036,549	-30%	130%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	39,982,629	46,298,341 -	6,315,712	-16%	116%
TOTAL	2,177,633,903	2,273,614,617 -	95,980,714	-4%	104%

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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	113,774,793	317,085,299	1,289,019,240	0.80	203,310,506	1.79
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	57,319,674	171,995,252	640,599,368	0.79	114,675,577	2.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	15,161,744	34,403,322	189,187,345	0.85	19,241,578	1.27
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	16,548,248	54,126,718	252,577,645	0.82	37,578,470	2.27
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	24,745,126	56,560,007	206,654,882	0.79	31,814,881	1.29
GASTOS DE CAPITAL	426,033,055	50,000	230,469,621	195,563,434	0.46	230,419,621	4,608.39
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	50,000	30,691,535	32,660,093	0.52	30,641,535	612.83
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	199,778,086	162,903,341	0.45	199,778,086	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	145,671,993	11,788,967	6,099,226	139,572,767	0.96	5,689,741	0.48
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	30,000	107,370,000	-	8,503,333	- 1.00
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,255,634	6,069,226	32,202,767	0.84	2,813,592	0.86
TOTAL	2,177,809,587	125,613,759	553,654,145	1,624,155,441	75%	428,040,386	341%

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		83,229,203		992,435,393
1.1	LEGISLACIÓN	22,573,047		214,270,744	
1.2	JUSTICIA	998,398		7,839,636	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	46,285,195		365,471,443	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	5,716,490		88,350,049	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	1,087,204		262,425,731	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	6,568,868		54,077,791	
2	DESARROLLO SOCIAL		37,339,903		1,047,638,771
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	11,969,282		334,746,021	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	16,292,320		500,199,387	
2.3	SALUD	290,958		9,781,226	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	2,050,592		77,288,522	
2.5	EDUCACIÓN	-		22,960,648	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	6,736,750		70,309,277	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	-		32,353,690	
3	DESARROLLO ECONOMICO		2,683,688		29,945,242
3.1	ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	-		5,496,374	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	-		8,557,940	
3.5	TRANSPORTE	-		2,963,354	
3.6	COMUNICACIONES	285,419		285,419	
3.7	TURISMO	1,382,324		3,503,123	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONÓMICOS	671,089		4,863,993	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	344,856		4,285,039	
	TOTALES		123,252,794		2,070,019,406

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 diciembre de 2019 alcanzó la cifra de **177 millones 522 mil 407 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **86 millones 700 mil 788 pesos**.



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 23/12/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	64,202,827	86,700,788	22,497,961	35%	135%
IMPUESTOS	43,048,259	55,001,494	11,953,235	28%	128%
DERECHOS	16,151,067	16,793,312	642,245	4%	104%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,738,904	9,748,098	8,009,194	461%	561%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,264,597	5,157,883	1,893,286	58%	158%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	28,016,430	54,473,020	26,456,590	94%	194%
FONDO GENERAL	21,971,258	42,246,198	20,274,940	92%	192%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,443,461	7,499,561	3,056,100	69%	169%
TENENCIA	6,685	979	5,706	-85%	15%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	1,220,286	427,197	54%	154%
IMPUESTOS ESPECIALES	721,790	903,021	181,231	25%	125%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	75,568	31,500	44,068	-58%	42%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,580	2,571,475	2,566,895	56046%	56146%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	19,595,263	17,157,835	- 2,437,428	-12%	88%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,204	-	2,625,204	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,782	-	118,782	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,526	-	19,526	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,692,660	6,109,907	582,753	-9%	91%
REGISTRO CIVIL	290,421	290,745	324	0%	100%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,848,670	10,757,183	908,513	9%	109%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	-	-	0%	0%
FORTASEG 2019	-	-	-	0%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,715,936	1,627,575	88,361	-5%	95%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	1,715,936	1,627,575	88,361	-5%	95%
OTROS INGRESOS	-	1,004,857	1,004,857	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,004,857	1,004,857	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	8,308,344	2,151,928	10,460,272	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	8,308,344	2,151,928	10,460,272	0%	0%
TOTAL	138,875,896	177,522,407	37,641,653	27%	128%

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 **90 millones 821 mil 620 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 128%, 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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	13,921,177	13,921,177	164%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	394,753,676	394,753,676	136%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	17,338,406	17,338,406	92%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	41,270,013	41,270,013	114%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	467,283,272	467,283,272	132%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	211,807,422	211,807,422	125%
Productos	16,681,942	16,681,942	31,953,702	31,953,702	192%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	59,412,634	59,412,634	126%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	303,173,759	303,173,759	130%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	770,457,031	770,457,031	132%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de diciembre de 2019, se recibieron ingresos de **71 millones 630 mil 855 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/12/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	28,016,430	54,473,020	26,456,590	94%	194%
FONDO GENERAL	21,971,258	42,246,198	20,274,940	92%	192%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,443,461	7,499,561	3,056,100	69%	169%
TENENCIA	6,685	979	5,706	-85%	15%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	1,220,286	427,197	54%	154%
IMPUESTOS ESPECIALES	721,790	903,021	181,231	25%	125%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	75,568	31,500	44,068	-58%	42%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,580	2,571,475	2,566,895	56046%	56146%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	19,595,263	17,157,835	-2,437,428	-12%	88%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,204	-	2,625,204	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,782	-	118,782	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,526	-	19,526	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,692,660	6,109,907	582,753	-9%	91%
REGISTRO CIVIL	290,421	290,745	324	0%	100%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,848,670	10,757,183	908,513	9%	109%

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 diciembre de 2019 estos ascendieron a **18 millones 710 mil 260 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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 23/12/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
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 225 millones 706 mil 779 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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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=(6-5)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
2000	SERVICIOS PERSONALES	812,394,820	-	812,394,820	899,674,000	142,870,830	965,235,015	238,075	282,640,795	654,778,311	990,139,884	5,995,531
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	215,900,887	138,983	216,039,870	286,988,183	43,547,269	283,256,671	2,810,527	38,751,807	284,794,340	241,744,141	21,427,827
3000	SERVICIOS GENERALES	308,704,363	36,000	308,668,363	386,453,212	61,746,449	362,727,272	6,526,434	74,884,814	983,113,579	554,530,554	26,180,223
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	203,214,889	0	203,214,889	236,814,072	4,396,627	254,638,298	-	4,678,633	275,644,626	224,163,282	34,270,884
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,639	-	63,351,639	138,623,054	13,777,278	137,708,288	888,426	74,987,640	129,630,268	128,476,258	6,064,262
6000	FINANCIACIÓN PÚBLICA	362,961,427	-	362,961,427	237,231,897	125,449,530	237,231,897	-	125,449,530	236,026,654	233,869,847	-
7000	IMP. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	107,400,000	899,899	106,400,321	899,899	18,000	106,419,121	875,895	990,839	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,371,883	-	38,371,883	11,330,180	31,041,703	71,308,180	-	10,267,187	71,308,180	71,308,180	-
TOTAL		2,177,808,587	175,883	2,178,084,470	2,596,914,585	179,288,682	2,348,826,902	9,987,624	189,263,068	2,273,654,837	2,245,417,295	98,147,427

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 DICIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 06/04/2020 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=(6-5)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
2000	SERVICIOS PERSONALES	136,952,225	-	136,952,225	169,060,343	32,468,239	172,221,227	1,180,914	135,991,152	171,892,252	171,892,252	1,173,894
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,412,900	11,767	16,424,667	46,052,985	29,631,811	49,347,942	4,184,948	16,480,808	34,420,322	35,777,518	16,076,624
3000	SERVICIOS GENERALES	18,948,729	3,000	18,951,729	58,305,635	18,919,689	62,881,807	5,868,051	43,465,138	64,126,718	60,808,737	12,063,130
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	44,964,854	0	44,964,854	52,426,122	6,940,490	61,215,425	7,820,426	14,320,870	54,560,207	54,318,689	5,731,669
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	158,624	-	158,624	24,125,322	23,948,728	26,089,816	2,874,644	28,872,272	30,891,135	27,763,145	10,172,289
6000	FINANCIACIÓN PÚBLICA	-	-	-	159,981,881	179,390,391	200,468,271	-	1,848,128	206,494,277	198,776,289	136,233,688
7000	IMP. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	4,553,337	-	4,553,337	6,553,337	35,000	35,000	-	6,503,337	30,000	30,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	2,988,728	-	2,988,728	6,090,226	1,068,427	6,084,226	-	1,066,497	6,090,226	6,090,226	-
TOTAL		225,942,998	14,767	225,957,765	553,986,771	324,413,480	577,822,969	21,842,136	348,256,878	603,664,145	558,853,418	21,968,551

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 **171 millones 995 mil 252 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 **34 millones 402 mil 322 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 **54 millones 126 mil 718 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 **56 millones 560 mil 007 pesos**.

Bienes Muebles e Inmuebles

Se ejercieron recursos por la cantidad de **30 millones 691 mil 535 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 069 mil 226 pesos** durante el periodo.