

INTRODUCCIÓN

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2019	2018	2	PASIVO	2019	2018
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	379,156,428	218,718,681	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	390,345,092	466,380,799
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,295,224	16,788,639	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,072,307	5,097,395
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERIA	354,522,550	200,902,881	2.1.1.2	PROVEEDORES	105,413,192	93,320,976
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	24,896,344	33,253,946
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	791,193	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	3,517,533	5,782,509
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968				
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	567,941,202	298,600,077	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	165,024,177	252,474,689
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	247,447,043	20,529,619	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ		60,950
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,675,387	4,479,229	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	85,421,539	76,390,333
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	201,764,605	199,214,752	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	15,940,699	2,354,379
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	110,884,167	74,376,478	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	15,940,699	2,354,379
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	111,905,120	78,927,536	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,401,580	10,734,494
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	57,912,796	23,808,485	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,401,580	10,734,494
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,352,115	3,873,029	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	212,011,267	196,986,527
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,640,209	51,246,022	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	211,253,047	196,217,205
1.1.5	ALMACÉN	6,806,856	15,389,630	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	758,219	769,321
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,806,856	15,389,630				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	7,339,860				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	7,339,860				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	1,074,546,451	618,975,784		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	627,698,638	676,456,199
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,101,801	12,566,931	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	316,372,451	322,700,020
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,101,801	12,566,931	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	322,700,020
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	171,517,157	112,177,573				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	170,517,157	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	1,687,648,488	1,742,378,977		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	316,372,451	322,700,020
1.2.3.1	TERRENOS	731,170,031	811,651,429		TOTAL DE PASIVO	944,071,089	999,156,219
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	736,075,986	710,325,077				
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	913,664,492	819,452,952				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	177,622,190	154,196,309				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,463,937	7,870,834	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,314,856,030
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	133,278	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	1,081,476,111
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	319,650,047	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	233,379,919
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	59,857,918	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,718,569,340	1,022,481,700
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,845,243	274,289,607	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	792,997,899	442,655,224
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,021,880,210	620,674,133
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	- 96,308,769	- 40,847,656
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	33,047,401	30,941,732				
1.2.5.1	SOFTWARE	32,818,734	30,782,744				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	35,300				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,816,979,338	2,717,518,164		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,947,454,700	2,337,337,730
	TOTAL DE ACTIVOS	3,891,525,790	3,336,493,948		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,891,525,790	3,336,493,948

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	90,783,525	927,034,769	68,078,288	780,865,470
4.1.1 IMPUESTOS	58,840,119	747,818,769	44,816,993	595,715,845
4.1.4 DERECHOS	16,979,565	133,552,840	8,769,554	114,380,594
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,658,129	15,575,805	646,415	3,591,524
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	10,305,713	30,087,356	13,845,326	67,177,507
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	105,354,200	748,599,443	76,551,279	562,766,115
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	44,618,078	329,002,951	36,846,936	255,562,301
FONDO GENERAL	34,278,751	257,065,758	26,974,199	190,426,763
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,516,165	41,047,544	5,138,220	36,856,071
TENENCIA	11,474	55,588	4,599	103,575
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,746,211	10,318,644	2,146,331	8,722,715
IMPUESTOS ESPECIALES	859,594	7,403,145	726,329	5,264,620
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	40,839	168,857	74,077	909,198
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,165,044	12,943,415	1,783,181	13,279,359
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	15,774,001	121,917,853	10,636,376	108,478,369
CONTROL VEHICULAR	7,441,297	57,407,802	4,852,615	46,799,435
REGISTRO CIVIL	387,135	3,024,246	363,027	3,123,622
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,945,569	61,485,805	5,420,734	58,555,312
4.2.1.2 APORTACIONES	33,083,281	217,209,946	26,567,967	185,975,769
FAIS	14,373,021	86,238,126	10,342,161	72,395,127
FORTAMUN	18,710,260	130,971,820	16,225,806	113,580,642
4.2.1.3 CONVENIOS	-	12,450,579	2,500,000	12,749,676
RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO RAMO 23	-	-	2,500,000	2,500,000
CONVENIOS FORTASEG	-	12,450,579	-	10,249,676
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,878,840	68,018,114	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,878,840	68,018,114	-	-
4.3 OTROS INGRESOS	2,061,355	19,768,580	63,207,201	78,705,393
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	523,743	7,833,381	327,195	2,237,382
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,537,612	11,935,199	62,880,006	76,468,011
TOTAL DE INGRESOS	198,199,081	1,695,402,792	207,836,768	1,422,336,978
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	133,301,845	802,174,352	146,244,290	846,758,229
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	86,111,283	516,716,952	78,015,955	454,015,688
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	19,187,766	114,159,661	24,701,658	134,772,219
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	28,002,796	171,297,739	43,526,677	257,970,322
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,680,294	78,370,408	20,074,764	113,493,818
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	3,494,988	19,442,048	3,469,462	30,257,639
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	11,185,307	58,928,359	16,605,302	83,236,179
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,976,918	21,783,968	2,895,745	19,174,218
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,976,918	21,783,968	2,895,745	19,174,218
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,809	66,839	55,672	255,489
5.5.9 OTROS GASTOS	3,809	66,839	55,672	255,489
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	-	9,326	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	-	9,326	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	150,962,867	902,404,893	169,270,471	979,681,754
AHORRO (DESAHORRO)	47,236,214	792,997,899	38,566,297	442,655,224

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,393,363		793,175,977		1,718,569,340
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	792,997,899		792,997,899
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	96,486,847	178,078	96,308,769
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,278,724		793,175,977		2,947,454,701

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	47,236,214	0
A C T I V O		
EFFECTIVO	7,067,006	-
BANCOS/TESORERIA	45,322,095	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	73,827,077
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	285,472
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	383,701	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	4,532,930
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	2,074,776
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	3,808	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	7,673,422
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	2,387,481	-
TERRENOS	-	1,700,000
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	918,668
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	31,784
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	50,552
CAMBIOS EN ACTIVO	55,164,091	91,094,681
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	905,266
PROVEEDORES	-	3,366,634
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	-	1,695,404
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	11,704,485
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,793,137	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,166,605
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	24,654	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	6,536,901	-
CAMBIO EN PASIVO	9,354,692	20,838,394
PATRIMONIO GENERADO	178,078	-
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	178,078	-
T O T A L	111,933,074	111,933,074



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8
INGRESOS DE GESTIÓN	90,783,525	68,078,288	EGRESOS	150,962,867	169,270,471
IMPUESTOS	58,840,119	44,816,993	SERVICIOS PERSONALES	86,111,283	78,015,955
DERECHOS	16,979,565	8,769,554	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,187,766	24,701,658
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,658,129	646,415.00	SERVICIOS GENERALES	28,002,796	43,526,677
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	10,305,713	13,845,325.56	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,680,294	20,074,764
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	105,354,200	76,551,280	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,976,918	2,895,745
PARTICIPACIONES	60,392,079	47,483,312	OTROS GASTOS	3,809	55,672
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
CONVENIOS	-	2,500,000			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,878,840	-			
OTROS INGRESOS	2,061,355	63,207,201			
INGRESOS FINANCIEROS	523,743	327,195			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,537,612	62,880,006			
TOTAL DE FONDOS	198,199,081	207,836,769			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2019	431,545,529	201,217,448	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2019	379,156,428	218,718,681
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	44,483,400	139,390,327	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	88,319,690	49,339,460
			PROVEEDORES	52,622,419	110,663,433
			DEUDA PÚBLICA	3,166,605	452,498
TOTAL	674,228,009	548,444,543	TOTAL	674,228,009	548,444,543

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERÍODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERÍODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,855,595,200	874,135,156	838,204,566	3,891,525,790	35,930,590
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,046,602,806	843,756,622	815,812,977	1,074,546,451	27,943,645
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	431,545,529	641,371,557	693,760,658	379,156,428	52,389,100
1.1.1.1	EFFECTIVO	30,362,229	1,538,229	8,605,235	23,295,224	7,067,006
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	399,844,645	639,833,328	685,155,423	354,522,550	45,322,095
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA 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	489,679,424	199,809,053	121,547,275	567,941,202	78,261,778
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	173,619,966	192,708,651	118,881,574	247,447,043	73,827,077
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,389,915	1,174,662	889,190	6,675,387	285,472
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	202,148,307	966,001	1,349,703	201,764,605	383,701
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	106,351,237	4,959,738	426,808	110,884,167	4,532,930
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	109,830,344	2,074,776	-	111,905,120	2,074,776
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	55,838,020	2,074,776	-	57,912,796	2,074,776
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	3,352,115	-	-	3,352,115	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	6,810,664	501,236	505,044	6,806,856	3,808
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,810,664	501,236	505,044	6,806,856	3,808
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	2,808,992,393	30,378,534	22,391,589	2,816,979,338	7,986,945
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,489,282	20,004,108	22,391,589	11,101,801	2,387,481
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	13,489,282	20,004,108	22,391,589	11,101,801	2,387,481
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	163,843,735	7,673,422	-	171,517,157	7,673,422
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	162,843,735	7,673,422	-	170,517,157	7,673,422
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,685,948,488	1,700,000	-	1,687,648,488	1,700,000
1.2.3.1	TERRENOS	729,470,031	1,700,000	-	731,170,031	1,700,000
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	736,075,986	-	-	736,075,986	-
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	912,663,488	1,001,004	-	913,664,492	1,001,004
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	176,703,512	918,668	-	177,622,180	918,668
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,432,153	31,784	-	10,463,937	31,784
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	179,840	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	-	357,083,451	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	-	-	63,014,881	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,794,691	50,552	-	301,845,243	50,552
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	33,047,401	-	-	33,047,401	-
1.2.5.1	SOFTWARE	32,818,734	-	-	32,818,734	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	104,980	-
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	123,688	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 09/10/2019 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1" DEL PERIODO*	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE JULIO 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			19,107,304	3,166,605	-	3,166,605		15,940,699	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	19,107,304	3,166,605	-	3,166,605		15,940,699	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
DEUDA PÚBLICA INTERNA	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-		316,372,451	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			620,075,036	188,405,532	180,088,435	-	8,317,097	611,757,939	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			176,728,662	52,801,844	41,097,359	-	11,704,485	165,024,177	
PROVEEDORES			108,779,826	52,240,819	48,874,185	-	3,366,634	105,413,192	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,896,344	381,600	381,600	-	-	24,896,344	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,376,926	5,033	29,687	-	24,654	9,401,580	
INGRESOS POR CLASIFICAR			204,716,146	3,356,316	9,893,217	-	6,536,901	211,253,047	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			66,604,695	2,801,609	5,594,746	-	2,793,137	69,487,832	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			6,977,573	67,044,582	66,139,316	-	905,266	6,072,307	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,212,937	1,695,404	-	-	1,695,404	3,517,533	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	8,408	8,408	-	-	-	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			758,219	8,069,917	8,069,917	-	-	758,219	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			955,554,790	191,572,137	180,088,435	-	11,483,702	944,071,089	

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,855,595,200	-	874,435,156	838,204,566	3,891,525,790	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,046,602,806	-	843,756,622	815,812,977	1,074,546,451	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	431,545,529	-	641,371,557	693,760,658	379,156,428	-
1111	EFFECTIVO	30,362,229	-	1538,229	8,605,235	23,295,224	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	399,844,645	-	639,833,328	685,65,423	354,522,550	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	489,679,424	-	199,809,053	121,547,275	567,941,202	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	173,619,966	-	192,708,651	118,881,574	247,447,043	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,389,915	-	174,662	889,190	6,675,387	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	202,148,307	-	966,001	1349,703	201,784,605	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	170,000	-	-	-	170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A.C.P.	106,351,237	-	4,959,738	426,808	108,841,67	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	109,830,344	-	2,074,776	-	111,905,120	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	55,838,020	-	2,074,776	-	57,912,796	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A.C.P.	3,352,115	-	-	-	3,352,115	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	6,810,664	-	501,236	505,044	6,806,856	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,810,664	-	501,236	505,044	6,806,856	-
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	2,808,992,393	-	30,378,534	22,391,589	2,816,979,338	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,489,282	-	20,004,108	22,391,589	11,101,801	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	13,489,282	-	20,004,108	22,391,589	11,101,801	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	163,843,735	-	7,673,422	-	171,517,157	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	163,843,735	-	7,673,422	-	171,517,157	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1000,000	-	-	-	1000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,685,948,488	-	1,700,000	-	1,687,648,488	-
12.3.1	TERRENOS	729,470,031	-	1,700,000	-	731,170,031	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	736,075,986	-	-	-	736,075,986	-
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	912,663,488	-	1,001,004	-	913,664,491	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	176,703,512	-	916,668	-	177,622,180	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,432,153	-	31,784	-	10,463,937	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	-	179,840	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	-	-	357,083,451	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	-	-	-	63,014,881	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,794,691	-	50,552	-	301,845,243	-
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 julio 2019

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	33,047,401	-	-	-	33,047,401	-
12.5.1	SOFTWARE	32,818,734	-	-	-	32,818,734	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
2	PASIVO	-	955,554,790	191,572,137	180,088,435	-	944,071,089
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	639,182,339	191,572,137	180,088,435	-	627,698,638
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	405,223,744	176,974,266	162,095,614	-	390,345,092
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,977,573	67,044,582	66,139,316	-	6,072,307
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	108,779,826	52,240,819	48,874,185	-	105,413,192
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,896,344	381,600	381,600	-	24,896,344
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,212,937	1,695,404	-	-	3,517,533
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	176,728,662	52,801,844	41,097,359	-	165,024,177
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	8,408	8,408	-	-
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	82,628,403	2,801,609	5,594,746	-	85,421,539
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	19,107,304	3,166,605	-	-	15,940,699
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	19,107,304	3,166,605	-	-	15,940,699
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,376,926	5,033	29,687	-	9,401,580
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,376,926	5,033	29,687	-	9,401,580
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	205,474,365	11,426,233	17,963,135	-	212,011,267
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	204,716,146	3,356,316	9,893,217	-	211,253,047
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	758,219	8,069,917	8,069,917	-	758,219
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,154,278,724	-	178,078	-	2,154,456,802
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,228,885,361	-	-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	925,393,363	-	178,078	-	925,571,441
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,021,880,210	-	-	-	1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	96,486,847	-	178,078	-
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	-	96,486,847	-	178,078	-
4	INGRESOS	-	1,497,203,711	-	198,199,081	-	1,695,402,792
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	836,251,244	-	90,783,525	-	927,034,769
4.1.1	IMPUESTOS	-	688,978,650	-	58,840,119	-	747,818,769
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	2,559,792	-	235,024	-	2,794,816
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	347,383,556	-	8,715,466	-	356,099,022
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	306,733,117	-	45,245,017	-	351,978,134
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	10,765,888	-	870,171	-	11,636,059
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	215,362,297	-	3,774,441	-	25,310,738

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

4.1.4	DERECHOS	-	116,573,275	-	16,979,565	-	133,552,840
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	4,877,788	-	669,339	-	5,547,127
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	3,189,842	-	10,0252	-	4,200,094
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	6,514,320	-	212,471	-	6,726,791
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	10,991,325	-	5,087,503	-	11,078,828
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	10,917,676	-	4,658,129	-	15,575,805
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	695,963	-	27,904	-	723,867
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	10,221,713	-	4,630,225	-	14,851,938
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	19,781,643	-	10,305,713	-	30,087,356
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.1.6.2	MULTAS	-	11,209,480	-	9,479,670	-	20,689,150
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	8,471,338	-	826,043	-	9,297,381
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	643,245,243	-	105,354,200	-	748,599,443
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	643,245,243	-	105,354,200	-	748,599,443
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	390,528,725	-	60,392,079	-	450,920,804
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	284,384,873	-	44,618,078	-	329,002,951
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	222,787,007	-	34,278,751	-	257,065,758
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	35,531,379	-	5,516,165	-	41,047,544
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	44,114	-	11,474	-	55,588
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	8,572,433	-	1,746,211	-	10,318,644
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	6,543,551	-	859,594	-	7,403,145
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	128,018	-	40,839	-	168,857
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	10,778,371	-	2,165,044	-	12,943,415
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	106,143,852	-	15,774,001	-	121,917,853
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	49,966,505	-	7,441,297	-	57,407,802
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	2,637,111	-	387,135	-	3,024,246
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	53,540,236	-	7,945,569	-	61,485,805
4.2.1.2	APORTACIONES	-	184,126,665	-	33,083,281	-	217,209,946
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	71,865,105	-	14,373,021	-	86,238,126
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	112,261,560	-	18,710,260	-	130,971,820
4.2.1.3	CONVENIOS	-	12,450,579	-	-	-	12,450,579
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2019	-	12,450,579	-	-	-	12,450,579
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	56,139,274	-	11,878,840	-	68,018,114
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	56,139,274	-	11,878,840	-	68,018,114
4.3	OTROS INGRESOS	-	17,707,225	-	2,061,355	-	19,768,580
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	7,309,637	-	523,743	-	7,833,381
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	4,860,975	-	523,743	-	5,384,718
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	2,448,662	-	-	-	2,448,662
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	10,397,587	-	1,537,612	-	11,935,199
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	98,364	-	2,670	-	101,034
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	10,299,223	-	1,534,942	-	11,834,165
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	751,442,026	-	151,003,824	40,957	902,404,893	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	668,872,507	-	133,342,802	40,957	802,174,352	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	430,605,669	-	86,111,283	-	516,716,952	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	19,894,081	-	19,967,957	-	19,862,038	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	51,786,978	-	21,489,157	-	73,276,135	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	27,977,408	-	5,008,711	-	32,986,119	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	84,208,754	-	13,928,866	-	98,137,621	-
5.1.1.6	PREVISIONES	146,738,448	-	25,716,590	-	172,455,039	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	94,971,895	-	19,228,724	40,957	114,159,661	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	11,040,187	-	1,994,734	40,957	12,993,964	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	4,027,480	-	1,050,567	-	5,078,048	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	9,559,950	-	368,159	-	9,928,109	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	504,432	-	117,873	-	622,305	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	59,567,749	-	10,282,891	-	69,850,640	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	4,254,454	-	3,604,771	-	7,859,225	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,559	-	-	-	5,559	22
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	6,012,082	-	1,809,729	-	7,821,811	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública julio 2019

5.1.3	SERVICIOS GENERALES	143,294,943	-	28,002,796	-	171,297,739	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	42,169,085	-	7,805,472	-	49,974,557	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	33,569,062	-	13,773,570	-	47,342,632	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	6,566,226	-	792,708	-	7,358,934	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,071,255	-	238,380	-	4,309,635	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	11,836,417	-	1,870,367	-	13,706,784	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	7,502,304	-	1,850,618	-	9,352,923	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,556,725	-	620,758	-	3,177,482	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	34,984,516	-	1,049,961	-	36,034,477	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	39,353	-	962	-	40,315	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	63,690,113	-	14,680,294	-	78,370,408	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	15,947,060	-	3,494,988	-	19,442,048	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	15,947,060	-	3,494,988	-	19,442,048	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	47,743,053	-	11,185,307	-	58,928,359	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	8,587,626	-	2,620,451	-	11,208,077	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	3,446,600	-	-	-	3,446,600	-
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	74,130	-	13,410	-	92,540	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	17,498,905	-	3,934,050	-	21,432,955	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	13,135,792	-	4,612,395	-	22,748,187	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	18,807,050	-	2,976,918	-	21,783,968	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	18,807,050	-	2,976,918	-	21,783,968	-
5.4.11	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	18,807,050	-	2,976,918	-	21,783,968	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	63,029	-	3,809	-	66,839	-
5.5.9	OTROS GASTOS	63,029	-	3,809	-	66,839	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	63,029	-	3,809	-	66,839	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	9,326	-	-	-	9,326	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,374,924,330	1,374,924,330	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	439,164,057	439,164,057	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	674,530,907	-	217,943,124	24,483,834	481,071,618	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	-	-	24,444,930	212,449,229	3,200,001	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	196,737,099	196,737,099	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,468,999,545	-	38,904	196,698,195	1,665,658,836	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	935,760,272	935,760,272	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,352,849,534	-	149,069,870	326,271,589	1,175,647,815	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	148,999,176	148,999,176	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	30,480,554	-	177,317,827	157,078,466	50,799,915	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	22,817,488	-	157,059,073	151,555,131	28,321,431	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	265,487	-	151,555,131	151,810,497	10,121	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	771,396,524	-	151,759,195	45,414	923,110,305	-
SUMAS IGUALES		4,607,037,225	4,607,037,225	2,591,457,368	2,591,457,368	4,793,930,682	4,793,930,682

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 julio 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	431,545,529	641,371,557	693,760,658	379,156,428

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 julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	30,362,229	1,538,229	8,605,235	23,295,224
1.1.1.2	Bancos	399,844,645	639,833,328	685,155,423	354,522,550
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		431,545,529	641,371,557	693,760,658	379,156,428

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 **30 millones 362 mil 229 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **23 millones 295 mil 224 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	1,232,526	1,184,013	1,395,548	1,020,992
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	29,094,604	354,216	7,209,687	22,239,133
Suma de Efectivo		30,362,229	1,538,229	8,605,235	23,295,224

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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 232 mil 526 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **1 millón 184 mil 013 pesos**, y comprobaron **1 millón 395 mil 548 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 020 mil 992 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodríguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Paul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	6,910	6,910	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	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	40,008	26,807	42,889	23,925
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	5,996	5,996	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	4,902	4,902	10,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	19,419	19,419	55,000
1.1.1.1.2.161	Valdez Arce Roberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	5,039	3,761	3,761	5,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irandia Cristina	15,000	29,969	29,969	15,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	30,000	131,063	160,642	421
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	29,316	29,316	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burqueño Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	9,116	9,116	10,000
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	11,717	5,939	5,939	11,717
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	6,000	5,955	5,955	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	6,000	12,000	12,000	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	6,000	6,000
1.1.1.1.2.180	Cortez Avila Manuel	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	5,000	6,977	6,977	5,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	5,783	5,783	10,000
1.1.1.1.2.183	Cabrera Flores Jorge Uriel	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	22,089	22,089	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	2,204	2,204	3,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	26,940	26,940	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	20,000	76,008	95,553	455
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	9,143	9,143	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	19,967	19,967	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	9,046	9,046	10,000
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	-	19,871	129
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	42,629	42,629	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.202	Garcia Jauregui Xochitl Guadalupe	10,000	-	1,494	8,506
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	19,747	29,655	91
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuca Juan Francisco	10,000	49,953	19,953	40,000
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	5,000	4,467	4,467	5,000
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	5,000	8,578	8,578	5,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	20,000	100,000	80,000	40,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Hirtz Juan Carlos	54,114	39,677	92,515	1,276
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	9,955	9,955	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	4,279	4,279	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	7,905	7,905	8,000
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	10,000	6,234	6,234	10,000
1.1.1.1.2.216	Quitero 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	65,000	230,000	285,000	10,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	7,000	6,811	9,460	4,351
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	7,000	4,971	5,837	6,134
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	20,000	72,000	92,000	-
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	42,519	42,519	15,000
1.1.1.1.2.226	Montoya Terrazas Gabriela	20,000	31,980	40,681	11,298
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
Suma de Fondos de Caja Chilca		1,232,526	1,184,013	1,395,548	1,020,992

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública julio 2019			
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.202	Garcia Jauregui Xochitl Guadalupe	10,000	-	1,494	8,506
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	19,747	29,655	91
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuca Juan Francisco	10,000	49,953	19,953	40,000
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	5,000	4,467	4,467	5,000
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	5,000	8,578	8,578	5,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	20,000	100,000	80,000	40,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	54,114	39,677	92,515	1,276
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	9,955	9,955	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	4,279	4,279	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	7,905	7,905	8,000
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	10,000	6,234	6,234	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	65,000	230,000	285,000	10,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	7,000	6,811	9,460	4,351
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	7,000	4,971	5,837	6,134
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	20,000	72,000	92,000	-
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	42,519	42,519	15,000
1.1.1.1.2.226	Montoya Terrazas Gabriela	20,000	31,980	40,681	11,298
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
Suma de Fondos de Caja Chica		1,232,526	1,184,013	1,395,548	1,020,992

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 **29 millones 094 mil 604 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **543 mil 216 pesos** y se recibieron abonos por **7 millones 209 mil 687 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 239 mil 133 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	21,172,406	341,110	7,202,789	14,310,726
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,485,276	-	100	6,485,176
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	974,552	-	-	974,552
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	193,545	7,826	5,589	195,782
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	268,825	5,280	1,209	272,896
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		29,094,604	354,216	7,209,687	22,239,133

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 **399 millones 844 mil 645 pesos**, se finalizó al mes de julio con un saldo contable de **354 millones 522 mil 550 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	399,844,645	639,833,328	685,155,423	354,522,550

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	148,243,108	163,297,991	240,026,374	71,514,725
1.1.1.2.2	Bancomer	3,582,124	76,821,928	68,204,684	12,199,368
1.1.1.2.3	Banamex	1,007,189	196,607,002	196,383,080	1,231,111
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	598,882	1,034,787	2,877	1,630,792
1.1.1.2.6	Banorte	246,407,058	202,071,620	180,538,408	267,940,271
Suma de Bancos/Tesorería		399,844,645	639,833,328	685,155,423	354,522,550

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	4,376	124,481,660	124,489,000 -	2,964
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	114,437	21,909,589	22,119,026 -	95,000
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	202,353	2,100	82,802	121,652
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,425	6	-	91,431
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	43,398	1,294	-	44,692
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	788,475	23,077	3,075	808,477
1.1.1.2.1.23	Santander 180000285465 MN TPV	244,119	444,960	12,118	676,960
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	101,654,327	34,409	76,751,048	24,937,688
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES	48,426	-	-	48,426
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	876,319	7	-	876,326
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mopa	17,137	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 201	13,308	0	-	13,308
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,753,001	2,485	-	1,755,486
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 201	432,753	4	-	432,757
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,030	1	-	30,031
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,450	2	-	1,452
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	38,979	55	-	39,034
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cese	43,789	0	-	43,790
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,692	22	-	17,714
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Ko	110,867	46	-	110,913
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,307	8	-	18,315
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,489	21	-	49,510
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 201-	98,280	27	-	98,252
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018	1,565,251	3,218	-	1,568,469
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	14,394	20	-	14,413
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P	4,303	6	-	4,309
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 201	1,388,385	-	-	1,388,385
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	38,405,513	16,310,207	16,569,236	38,146,484
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	51,436	84,768	70	136,135
Suma de Bancos/ Santander		148,242,449	163,297,991	240,026,374	71,514,066

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	2,818,683	58,743,993	59,051,552	2,511,123
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	762,630	4,277,635	5,023,686	16,578
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	32	13,800,300	4,129,445	9,670,887
Suma de Bancos/ Bancomer		3,581,345	76,821,928	68,204,684	12,198,589

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	28,002.88	3,795,121.62	3,796,906.77	26,218
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	427,130.27	190,498,452.60	190,203,806.38	721,776
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	19,121.20	1,299.00	-	20,420
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	347,403.52	22,732.50	734.60	369,401
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	185,531.34	2,289,396.07	2,381,632.44	93,295
Suma de Bancos/ Banamex		# ¡REF!	196,607,002	196,383,080	1,231,111

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	598,882	1,034,787	2,877	1,630,792
Suma de Bancos/ HSBC		598,882	1,034,787	2,877	1,630,792

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	6,565,585	113,870,742	115,924,958	4,511,369
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	186,998	39,737,054	39,291,041	633,011
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	3,368,693	3,368,693	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,295	29	-	153,324
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C	75,000	14	-	75,015
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja	59,744	11	-	59,755
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	1,490,495	1,112	849,744	641,863
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	40,278	5	-	40,283
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	30,211	3	-	30,214
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	1,960,552	473	-	1,961,025
1.1.1.2.6.39	Banorte 1009357119 Fortaseg Federal 2019	10,515,937	2,157	3,549,788	6,968,306
1.1.1.2.6.40	Banorte 1009357128 Fortaseg Municipal 2019	3,558,222	855	36,114	3,522,964
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	86,281,171	14,393,936	-	100,675,107
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic	83,118,712	30,650,947	16,561,375	97,208,284
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	50,361,687	12,143	-	50,373,830
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	2,000,000	33,447	956,695	1,076,751
Suma de Bancos/ Banorte		246,406,863	202,071,620	180,538,408	267,940,076

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 julio 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 julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curriel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		1,057,573	-	-	1,057,573

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	489,679,424	199,809,053	121,547,275	567,941,202
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		489,679,424	199,809,053	121,547,275	567,941,202

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **567 millones 941 mil 202 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	173,619,966	192,708,651	118,881,574	247,447,043
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,389,915	1,174,662	889,190	6,675,387
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	202,148,307	966,001	1,349,703	201,764,605
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	106,351,237	4,959,738	426,808	110,884,167
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		489,679,424	199,809,053	121,547,275	567,941,202

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 **173 millones 619 mil 966 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de julio cerró con un saldo de **247 millones 447 mil 043 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,417,021	3,365,049	3,368,691	3,413,379
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	2,056,885	11,999,979	4,023,223	10,033,640
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	98,146,060	13,343,600	111,489,660	0
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	70,000,000	164,000,023	-	234,000,023
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		173,619,966	192,708,651	118,881,574	247,447,043

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 julio 2019, esta partida representa un monto de **6 millones 675 mil 387 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	540,000	-	1,266,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	4,625,896	634,662	889,190	4,371,368
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	-	137,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		6,389,915	1,174,662	889,190	6,675,387

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 julio de 2019 muestra un saldo de **1 millón 266 mil 852 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montañó Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	-	540,000	-	540,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heracio 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		726,852	540,000	-	1,266,852

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de julio 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Préstamos Personales y/o Anticipos de Nomina	4,625,896	634,662	889,190	4,371,368
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		4,625,896	634,662	889,190	4,371,368

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre de este periodo la cantidad de **4 millones 371 mil 368 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **889 mil 190 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **634 mil 662 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 **202 millones 148 mil 307 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **201 millones 764 mil 605 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,246,688	966,001	810,970	29,401,719
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	166,974,243	-	538,732	166,435,511
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		202,148,307	966,001	1,349,703	201,764,605

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 julio realizaron comprobaciones por un importe de **810 mil 970 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **966 mil 001 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **29 millones 401 mil 719 pesos**.

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

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

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

- I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los servidores públicos que reciban recursos por concepto de gastos a comprobar contarán con un plazo de 30 días naturales para la entrega de la documentación comprobatoria, la cual deberá corresponder al motivo por el cual fue solicitado.*
- II. En cuanto al seguimiento de plazos de comprobación se realizarán las siguientes acciones :*

- a) Si vencido el plazo fijado para la entrega de la documentación comprobatoria, el departamento de Finanzas de la Entidad no ha tenido información respecto al motivo de retraso, ésta deberá solicitar la presentación de la documentación o el reintegro del recurso entregado.
- b) Transcurridos cinco días hábiles a la fecha de solicitud antes mencionada, y la documentación comprobatoria no haya sido entregada para su registro, ni haya sido efectuado el reintegro, se entenderá la falta de justificación suficiente respecto a la solicitud del recurso.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.1.16	Ayala Amezcua Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.1.1.18	Alvarez Rosas Elizabeth	-	46,200	-	46,200
1.1.2.3.1.2.4	Brito Camacho Laura Araceli	-	50,000	50,000	-
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza Garcia Juan	1,808,000	-	-	1,808,000
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burqueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	2,191,346	869,801	760,970	2,300,177
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
Suma de Gastos a Comprobar		29,246,688	966,001	810,970	29,401,719

Del análisis efectuado a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa una subcuenta, la **1.1.2.3.1.7.10** García Geraldo, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, “Falta de transferencia y soporte” Transferencia no recibida en la

Dirección Municipal de Contabilidad”, etc.; lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **18 millones 386 mil 758 pesos**.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	166,974,243	-	538,732	166,435,511
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	166,974,243	-	538,732	166,435,511

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,389,583	-	-	122,389,583
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.8.1	HSBC Mexico SA	538,732	-	538,732	-
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yacira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Goi	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Cz	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agunde:	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	311	-	-	311
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia M	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes (1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nycia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Bar	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humb	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzal	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rober	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Camrina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sa	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971

TESORERÍA MUNICIPAL

			Dirección Municipal de Contabilidad		
			Cuenta Pública julio 2019		
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbertc	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
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazesus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BC	18,175,675	-	-	18,175,675
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	300,000	-	-	300,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		166,974,243	-	538,732	166,435,511

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 julio de 2019, es de **110 millones 883 mil 725 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	106,350,795	4,959,738	426,808	110,883,725
	Suma de Anticipo de Impuestos	106,350,795	4,959,738	426,808	110,883,725

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 julio es por un importe de **111 millones 905 mil 120 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	55,838,020	2,074,776	-	57,912,796
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	3,352,115	-	-	3,352,115
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	109,830,344	2,074,776	-	111,905,120

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 julio finalizo con un saldo de **57 millones 912 mil 796 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

1.1.3.1.17.6	Proveedora Agrícola 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
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.27	Promotora Turística Portobete SAPI de CV	9,000,000	-	-	9,000,000
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	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	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satellite 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	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres. Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.15	Vega Perez Juan Ernesto	22,694,356	-	-	22,694,356
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Serv		55,838,020	2,074,776	-	57,912,796

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

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

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

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

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos	3,593,489	40,957	116,839	3,517,607
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,008,820	460,279	388,205	2,080,894
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para	265,970	-	-	265,970
	Suma de Almacén	6,810,664	501,236	505,044	6,806,856

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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 **11 millones 101 mil 801 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	13,395,976	13,270,358	15,656,976	11,009,358
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	82,680	-	290	82,390
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	5,457	5,666,214	5,666,501	5,170
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	5,169	1,067,536	1,067,822	4,883
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		13,489,282	20,004,108	22,391,589	11,101,801

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	37,690,238	7,673,422	-	45,363,660
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		163,843,735	7,673,422	-	171,517,157

El monto de **7 millones 673 mil 422 pesos** corresponde a la cantidad retenida por CONAGUA por concepto de Derechos y Aprovechamientos de Agua y Descargas de Aguas Residuales.

1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	729,470,031	1,700,000	-	731,170,031
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púl	736,075,986	-	-	736,075,986
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		1,685,948,488	1,700,000	-	1,687,648,488

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	176,703,512	918,668	-	177,622,180
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	65,323,131	405,381	-	65,728,512
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,576,206	139,478	-	1,715,684
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	110,780	-	-	110,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	104,466,078	284,590	-	104,750,668
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,227,317	89,219	-	5,316,536
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,432,153	31,784	-	10,463,937
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,827,755	-	-	1,827,755
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	2,762,215	-	-	2,762,215
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,365,873	31,784	-	5,397,657
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	476,310	-	-	476,310
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	179,840
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	123,123	-	-	123,123
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	56,717	-	-	56,717
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	-	357,083,451
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	347,368,317	-	-	347,368,317
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	-	-	63,014,881
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	63,014,881	-	-	63,014,881
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,794,691	50,552	-	301,845,243
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,099,788	-	-	2,099,788
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,793,200	-	-	198,793,200
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial	11,815,152	36,168	-	11,851,320
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,224,243	-	-	2,224,243
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios	2,325,294	-	-	2,325,294
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	10,406,479	-	-	10,406,479
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,055,390	14,384	-	69,069,774
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580
1.2.4.8.1	Bovinos	2,399,000	-	-	2,399,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
	Suma de Bienes Muebles	912,663,488	1,001,004	-	913,664,492

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	32,818,734	-	-	32,818,734
1.2.5.2	Patentes y Marcas	104,980	-	-	104,980
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	-	-	123,688
	Suma de Activos Intangibles	33,047,401	-	-	33,047,401

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	639,182,339	191,572,137	180,088,435	627,698,638
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Pasivo		955,554,790	191,572,137	180,088,435	944,071,089

P A S I V O	JULIO	
	2 0 1 9	2 0 1 8
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	390,345,092	466,319,849
Servicios Personales	6,072,307	5,097,395
Proveedores	105,413,192	93,320,976
Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	33,253,946
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,517,533	5,782,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	165,024,177	252,474,689
Otras Cuentas por Pagar	85,421,539	76,390,333
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	15,940,699	2,354,379
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	15,940,699	2,354,379
Fondos y Bienes de Terceros	9,401,580	10,734,494
Depositos en Garantía	9,401,580	10,734,494
Otros Pasivos a Corto Plazo	212,011,267	196,986,527
Ingresos por Clasificar	211,253,047	196,217,205
Otros Pasivos Circulantes	758,219	769,321
Deuda Publica a Largo Plazo	316,372,451	322,700,020
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	322,700,020
Suma de Pasivo	944,071,089	999,095,269

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	405,223,744	176,974,266	162,095,614	390,345,092
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plaz	19,107,304	3,166,605	-	15,940,699
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o er	9,376,926	5,033	29,687	9,401,580
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	205,474,365	11,426,233	17,963,135	212,011,267
Suma de Pasivo Circulante		639,182,339	191,572,137	180,088,435	627,698,638

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,977,573	67,044,582	66,139,316	6,072,307
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	108,779,826	52,240,819	48,874,185	105,413,192
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plaz	24,896,344	381,600	381,600	24,896,344
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plaz	5,212,937	1,695,404	-	3,517,533
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	176,728,662	52,801,844	41,097,359	165,024,177
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Pla	-	8,408	8,408	-
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	82,628,403	2,801,609	5,594,746	85,421,539
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		405,223,744	176,974,266	162,095,614	390,345,092

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del ejercicio un saldo por pagar de **6 millones 072 mil 307 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	816,975	28,746,208	28,550,215	620,982
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	188,361	10,501,942	10,514,251	200,669
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,679,572	2,679,572	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,779,413	2,779,413	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,658,244	1,658,244	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	8,959,354	8,959,354	341,872
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	4,288,804	4,288,804	12,034
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	3,372,961	3,372,961	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	351,229	351,229	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	208,918	208,918	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	231,776	231,776	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	5,618,332	3,266,161	2,544,579	4,896,750
Suma de Servicios Personales por Pagar		6,977,573	67,044,582	66,139,316	6,072,307

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	108,779,826	52,240,819	48,874,185	105,413,192
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		108,779,826	52,240,819	48,874,185	105,413,192

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de julio de **105 millones 413 mil 192 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **52 millones 240 mil 819 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **48 millones 874 mil 185 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 julio refleja un monto de **24 millones 896 mil 344 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	381,600	381,600	24,896,344
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		24,896,344	381,600	381,600	24,896,344

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

Al inicio del mes de julio se muestra en esta partida un monto de **176 millones 728 mil 662 pesos**, los pagos sumaron **52 millones 801 mil 844 pesos** y los adeudos registrados fueron **41 millones 097 mil 359 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **165 millones 024 mil 177 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	998,260	535,894	557,506	1,019,872
2.1.1.7.2	Retenciones de Iссste	-	9,050,647	9,050,647	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	7,407,667	7,407,667	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,531,539	-	-	4,531,539
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	2,964,961	298,875	560,269	3,226,355
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	4,426,900	4,639,238	7,408,964	7,196,626
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	112,901,291	23,544,371	9,998,983	99,355,903
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	41,093,216	5,495,939	4,060,374	39,657,652
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	8,655,411	1,829,213	2,052,949	8,879,147
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		176,728,662	52,801,844	41,097,359	165,024,177

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	1,730,496	1,730,496	16,596,917
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	58,942,270	662,252	3,494,988	61,775,006
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	854,612	-	2,890	857,502
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	6,128,456	408,861	366,372	6,085,967
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		82,628,403	2,801,609	5,594,746	85,421,539

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	3,289,122	530,241	-	2,758,881
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	15,818,182	2,636,364	-	13,181,818
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		19,107,304	3,166,605	-	15,940,699

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,376,926	5,033	29,687	9,401,580

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	204,716,146	3,356,316	9,893,217	211,253,047
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	758,219	8,069,917	8,069,917	758,219
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		205,474,365	11,426,233	17,963,135	212,011,267

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 estas 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	925,393,363	178,078	-	925,571,441
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,154,278,724	178,078	-	2,154,456,802

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,021,880,210	-	-	1,021,880,210
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	96,486,847	178,078	-	96,308,769
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		925,393,363	178,078	-	925,571,441

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	836,251,244	-	90,783,525	927,034,769
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	643,245,243	-	105,354,200	748,599,443
4.3	Otros Ingresos	17,707,225	-	2,061,355	19,768,580
Suma de Ingresos		1,497,203,711	-	198,199,081	1,695,402,792

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	688,978,650	-	58,840,119	747,818,769
4.1.4	Derechos	116,573,275	-	16,979,565	133,552,840
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	10,917,676	-	4,658,129	15,575,805
4.1.6	Aprovechamientos	19,781,643	-	10,305,713	30,087,356
Suma de Ingresos de Gestión		836,251,244	-	90,783,525	927,034,769

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	2,559,792	-	235,024	2,794,816
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	347,383,556	-	8,715,466	356,099,022
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Trans	306,733,117	-	45,245,017	351,978,134
4.1.1.7	Accesorios	10,765,888	-	870,171	11,636,059
4.1.1.9	Otros Impuestos	21,536,297	-	3,774,441	25,310,738
Suma de los Impuestos		688,978,650	-	58,840,119	747,818,769

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	2,559,792	-	235,024	2,794,816
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	347,383,556	-	8,715,466	356,099,022
4.1.1.3.1	ISABI	306,733,117	-	45,245,017	351,978,134
4.1.1.7.1	Recargos	10,765,647	-	870,171	11,635,818
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	21,536,297	-	3,774,441	25,310,738
Suma de Impuestos		688,978,650	-	58,840,119	747,818,769

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	4,877,788	-	669,339	5,547,127
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	3,189,842	-	1,010,252	4,200,094
4.1.4.4	Accesorios	6,514,320	-	212,471	6,726,791
4.1.4.9	Otros Derechos	101,991,325	-	15,087,503	117,078,828
Suma de Derechos		116,573,275	-	16,979,565	133,552,840

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.2	Por la expedición de títulos de Propiedad	422	-	-	422
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	695,541	-	27,904	723,445
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	9,994,438	-	4,592,492	14,586,930
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de ci	227,275	-	37,733	265,008
Suma de Productos		10,917,254	-	4,658,129	15,575,805

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	11,209,480	-	9,479,670	20,689,150
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	8,471,338	-	826,043	9,297,381
Suma de Aprovechamientos		19,781,643	-	10,305,713	30,087,356

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública julio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	284,384,873	-	44,618,078	329,002,951
4.2.1.1.1.1	Fondo General	222,787,007	-	34,278,751	257,065,758
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	35,531,379	-	5,516,165	41,047,544
4.2.1.1.1.3	Tenencia	44,114	-	11,474	55,588
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	8,572,433	-	1,746,211	10,318,644
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	6,543,551	-	859,594	7,403,145
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	128,018	-	40,839	168,857
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	10,778,371	-	2,165,044	12,943,415
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	106,143,852	-	15,774,001	121,917,853
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	49,966,505	-	7,441,297	57,407,802
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	2,637,111	-	387,135	3,024,246
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	53,540,236	-	7,945,569	61,485,805
4.2.1.2	Aportaciones	184,126,665	-	33,083,281	217,209,946
4.2.1.2.2	Fais	71,865,105.00	-	14,373,021.00	86,238,126
4.2.1.2.6	Fortamun	112,261,560.00	-	18,710,260.00	130,971,820
4.2.1.3	Convenios	12,450,579	-	-	12,450,579
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2019	12,450,578.70	-	-	12,450,578.70
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	56,139,274.00	-	11,878,840.00	68,018,114.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	56,139,274.00	-	11,878,840.00	68,018,114.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		643,245,243	-	105,354,200	748,599,443

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	7,309,637	-	523,743	7,833,381
4.3.4	Otros Ingresos	10,397,587	-	1,537,612	11,935,199
Suma de Otros Ingresos		17,707,225	-	2,061,355	19,768,578

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	668,872,507	133,342,802	40,957	802,174,352
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	63,690,113	14,680,294	-	78,370,408
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Put	18,807,050	2,976,918	-	21,783,968
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	63,029	3,809	-	66,839
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	9,326
Suma Gastos y Otras Perdidas		751,442,026	151,003,824	40,957	902,404,893

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	430,605,669	86,111,283	-	516,716,952
5.1.2	Materiales y Suministros	94,971,895	19,228,724	40,957	114,159,661
5.1.3	Servicios Generales	143,294,943	28,002,796	-	171,297,739
Suma de Gastos de Funcionamiento		668,872,507	133,342,802	40,957	802,174,352

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	119,894,081	19,967,957	-	139,862,038
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	51,786,978	21,489,157	-	73,276,135
5.1.1.4	Seguridad Social	27,977,408	5,008,711	-	32,986,119
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	84,208,754	13,928,866	-	98,137,621
5.1.1.6	Previsiones	146,738,448	25,716,590	-	172,455,039
Suma de Servicios Personales		430,605,669	86,111,283	-	516,716,952

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	11,040,187	1,994,734	40,957	12,993,964
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	4,027,480	1,050,567	-	5,078,048
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	9,559,950	368,159	-	9,928,109
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	504,432	117,873	-	622,305
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	59,567,749	10,282,891	-	69,850,640
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	4,254,454	3,604,771	-	7,859,225
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	5,559	-	-	5,559
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	6,012,082	1,809,729	-	7,821,811
Suma de Materiales y Suministros		94,971,895	19,228,724	40,957	114,159,661

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	42,169,085	7,805,472	-	49,974,557
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	33,569,062	13,773,570	-	47,342,632
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros	6,566,226	792,708	-	7,358,934
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,071,255	238,380	-	4,309,635
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	11,836,417	1,870,367	-	13,706,784
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	7,502,304	1,850,618	-	9,352,923
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	2,556,725	620,758	-	3,177,482
5.1.3.8	Servicios Oficiales	34,984,516	1,049,961	-	36,034,477
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	39,353	962	-	40,315
Suma de Servicios Generales		143,294,943	28,002,796	-	171,297,739

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Public	15,947,060	3,494,988	-	19,442,048
5.2.4	Ayudas Sociales	47,743,053	11,185,307	-	58,928,359
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		63,690,113	14,680,294	-	78,370,408

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	8,587,626	2,620,451	-	11,208,077
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	3,446,600	-	-	3,446,600
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	74,130	18,410	-	92,540
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	17,498,905	3,934,050	-	21,432,955
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	403,580	700,000	-	1,103,580
Suma de Ayudas Sociales		30,010,841	7,272,912	-	37,283,752

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	18,807,050	2,976,918	-	21,783,968

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	63,029	3,809	-	66,839

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 julio de 2019.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de julio de 2019 de **1 mil 228 millones 885 mil 361 pesos**.

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

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de julio de 2019, refleja un saldo de **792 millones 997 mil 899 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,393,363		793,175,977		1,718,569,340
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	792,997,899		792,997,899
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,486,847	178,078	- -	96,308,769
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,278,724		793,175,977		2,947,454,701

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 julio; obteniendo Fondos totales al orden de los **266 millones 299 mil 175 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **198 millones 199 mil 081 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de julio de 2019, fue por la cantidad de **379 millones 156 mil 428 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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	90,783,525	68,078,288	EGRESOS	150,962,867	169,270,471
IMPUESTOS	58,840,119	44,816,993	SERVICIOS PERSONALES	86,111,283	78,015,955
DERECHOS	16,979,565	8,769,554	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,187,766	24,701,658
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,658,129	646,415.00	SERVICIOS GENERALES	28,002,796	43,526,677
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	10,305,713	13,845,325.56	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,680,294	20,074,764
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	105,354,200	76,551,280	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,976,918	2,895,745
PARTICIPACIONES	60,392,079	47,483,312	OTROS GASTOS	3,809	55,672
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
CONVENIOS	-	2,500,000			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,878,840	-			
OTROS INGRESOS	2,061,355	63,207,201			
INGRESOS FINANCIEROS	523,743	327,195			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,537,612	62,880,006			
TOTAL DE FONDOS	198,199,081	207,836,769			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2019	431,545,529	201,217,448	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2019	379,156,428	218,718,681
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	44,483,400	139,390,327	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	88,319,690	49,339,460
			PROVEEDORES	52,622,419	110,663,433
			DEUDA PÚBLICA	3,166,605	452,498
TOTAL	674,228,009	548,444,543	TOTAL	674,228,009	548,444,543

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 julio de 2019 es por un importe de **1 mil 695 millones 402 mil 792 pesos**, logrando llegar con ello al **62%** 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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	747,818,769	747,818,769	91%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	2,794,816	2,794,816	33%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	356,099,022	356,099,022	123%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	351,978,134	351,978,134	75%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	11,636,059	11,636,059	61%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	25,310,738	25,310,738	70%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	133,817,856	133,817,856	79%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	4,232	4,232	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	5,542,895	5,542,895	83%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	294,658	294,658	61%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	230,939	230,939	60%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,552,346	1,552,346	23%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	2,122,151	2,122,151	87%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	5,614,366	5,614,366	92%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	43,141,445	43,141,445	126%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	3,509,548	3,509,548	4,740,567	4,740,567	135%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	505	505	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	4,709,316	4,709,316	99%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	58,191,200	58,191,200	60%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	681,429	681,429	51%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	265,008	265,008	67%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	6,726,791	6,726,791	164%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	15,310,797	15,310,797	92%
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	723,445	723,445	8%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	14,586,930	14,586,930	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	30,087,356	30,087,356	64%
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	20,689,150	20,689,150	122%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	9,297,381	9,297,381	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	680,581,329	680,581,329	70%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	329,002,951	329,002,951	81%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	121,917,853	121,917,853	51%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	86,238,126	86,238,126	79%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	130,971,820	130,971,820	64%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	68,018,114	68,018,114	60%
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	68,018,114	68,018,114	60%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	19,768,580	19,768,580	59%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	19,768,580	19,768,580	59%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,695,402,792	1,695,402,792	62%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de julio se aprobó, asciende a los **352 millones 406 mil 216 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 julio de 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **14 mil 333 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de julio de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **177 millones 115 mil 332 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de julio de 2019, muestra un importe devengado por **156 millones 885 mil 465 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 **151 millones 381 mil 523 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de julio de 2019, el importe en este rubro fue por **150 millones 703 mil 811 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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/30/2019 10:00 am

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	612,594,620	-	372,783,791	439,830,829	518,889,523	79,076,695	516,266,962	2,622,572	79,456,123	516,068,196	514,440,608	1,626,343
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	-	89,321,693	134,268,974	128,031,877	6,237,098	115,477,909	12,563,968	18,700,066	113,992,653	112,882,975	2,994,923
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	122,224,108	184,480,254	191,154,298	6,674,044	170,779,620	20,374,679	13,700,635	164,676,947	159,930,350	10,849,270
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	-	149,808,352	113,406,537	82,175,989	31,230,548	76,379,208	5,796,782	37,027,330	56,782,119	56,343,481	20,055,726
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	1,928,691	61,422,927	38,912,135	22,510,802	29,916,507	8,996,627	31,506,429	29,578,848	29,353,679	562,829
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,661,427	-	2,366,789	360,312,638	1,072,781	359,239,857	902,266	170,515	359,410,372	902,266	902,266	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	42,666,669	64,733,331	950,000	64,183,331	540,000	10,000	64,193,331	540,000	540,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	-	15,910,963	22,361,040	40,987,803	18,626,784	40,987,803	-	18,626,784	40,987,803	40,987,803	-
TOTAL		2,177,809,587	-	797,013,047	1,380,796,540	1,001,774,407	379,022,133	951,250,264	50,524,142	429,546,276	922,928,833	915,581,163	35,669,101



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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/30/2019 10:00 am

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	68,441,543	-	68,441,543	87,770,778	10,320,235	86,111,283	1,659,466	17,669,740	86,533,881	86,533,881	-	420,999
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,609,585	-	11,333	15,598,252	25,518,254	8,920,003	19,169,706	6,348,549	3,671,454	18,149,981	18,128,665	1,041,020
3000	SERVICIOS GENERALES	30,181,056	-	3,000	30,178,056	30,778,741	600,686	27,940,156	2,838,586	2,237,900	24,744,146	24,590,843	3,549,313
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	25,150,932	-	25,150,932	17,069,808	8,081,124	14,279,794	2,790,033	10,871,137	10,754,125	10,598,531	10,598,531	3,681,264
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,313,299	-	1,313,299	9,789,689	8,476,389	2,701,004	7,088,686	1,387,706	4,517,867	4,370,347	4,370,347	1,669,343
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	200,000,000	-	200,000,000	54,540	199,945,460	-	54,540	200,000,000	-	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	10,000	8,543,333	540,000	560,000	7,993,333	540,000	540,000	540,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,176,468	-	3,176,468	6,143,523	2,967,055	6,143,523	-	2,967,055	6,143,523	6,143,523	6,143,523	-
TOTAL		352,406,216	-	14,333	352,391,883	177,115,332	175,276,550	156,885,465	20,229,867	195,506,418	151,381,523	150,703,811	6,181,655

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE JULIO 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.

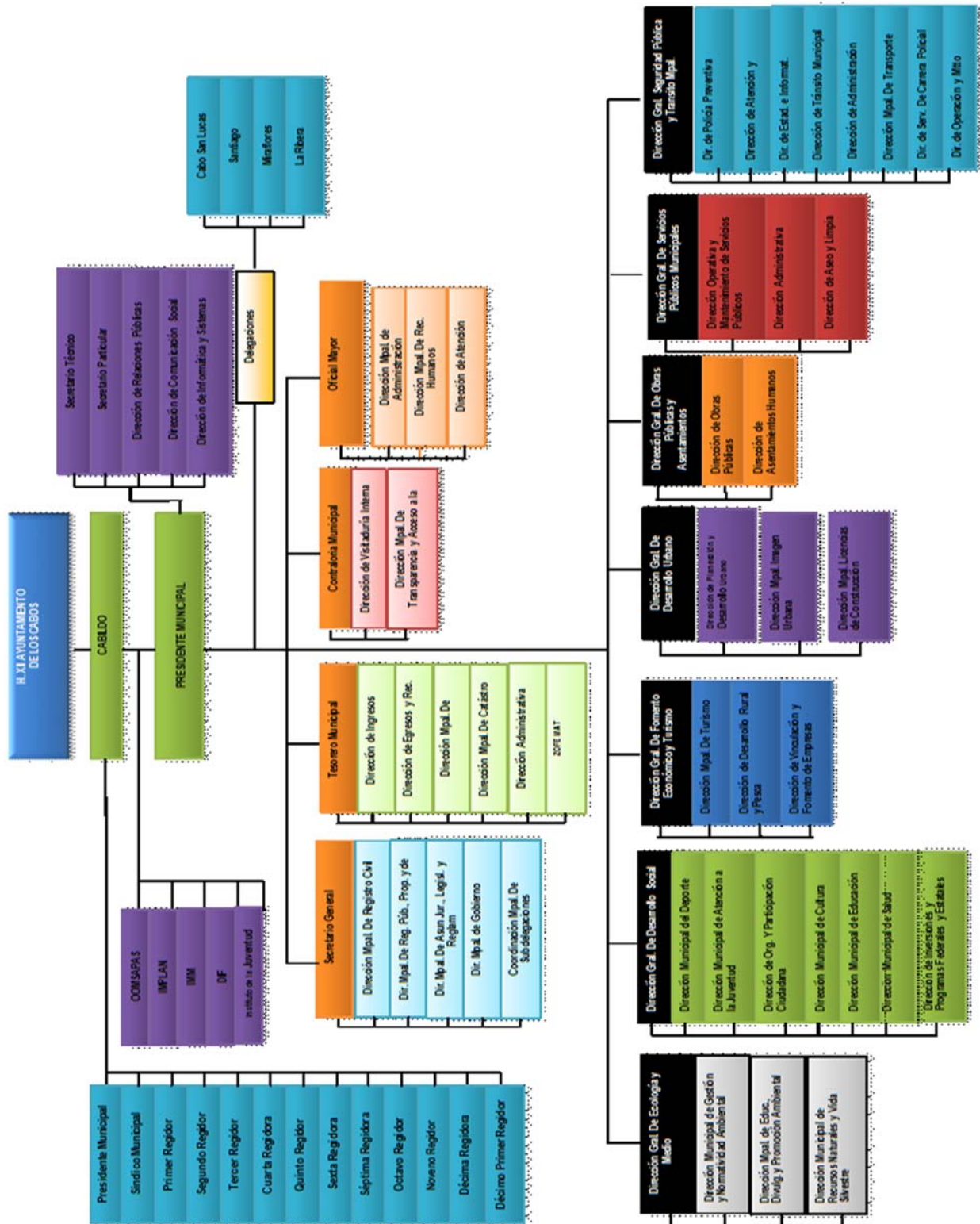
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 julio de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **62 %**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	747,818,769	747,818,769	91%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	2,794,816	2,794,816	33%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	356,099,022	356,099,022	123%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	351,978,134	351,978,134	75%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	11,636,059	11,636,059	61%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	25,310,738	25,310,738	70%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	133,817,856	133,817,856	79%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	4,232	4,232	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	5,542,895	5,542,895	83%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	294,658	294,658	61%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	230,939	230,939	60%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,552,346	1,552,346	23%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	2,122,151	2,122,151	87%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	5,614,366	5,614,366	92%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	43,141,445	43,141,445	126%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	3,509,548	3,509,548	4,740,567	4,740,567	135%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	505	505	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	4,709,316	4,709,316	99%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	58,191,200	58,191,200	60%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	681,429	681,429	51%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	265,008	265,008	67%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	6,726,791	6,726,791	164%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	15,310,797	15,310,797	92%
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	723,445	723,445	8%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	14,586,930	14,586,930	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	30,087,356	30,087,356	64%
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	20,689,150	20,689,150	122%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	9,297,381	9,297,381	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	680,581,329	680,581,329	70%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	329,002,951	329,002,951	81%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	121,917,853	121,917,853	51%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	86,238,126	86,238,126	79%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	130,971,820	130,971,820	64%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	68,018,114	68,018,114	60%
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	68,018,114	68,018,114	60%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	19,768,580	19,768,580	59%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	19,768,580	19,768,580	59%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,695,402,792	1,695,402,792	62%



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	2,794,816	2,794,816	33%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	356,099,022	356,099,022	123%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	11,636,059	11,636,059	61%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	25,310,738	25,310,738	70%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	395,840,635	395,840,635	112%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	133,817,856	133,817,856	79%
Productos	16,681,942	16,681,942	15,310,797	15,310,797	92%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	30,087,356	30,087,356	64%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	179,216,008	179,216,008	77%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	575,056,643	575,056,643	98%

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1" DEL PERIODO*	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE JULIO 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	19,107,304	3,166,605	-	-	3,166,605	15,940,699	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-	-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	19,107,304	3,166,605	-	-	3,166,605	15,940,699	
	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-	-	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-	-	316,372,451	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			620,075,036	188,405,532	180,088,435	-	8,317,097	611,757,939	
PROVEEDORES			176,728,662	52,801,844	41,097,359	-	11,704,485	165,024,177	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			108,779,826	52,240,819	48,874,185	-	3,366,634	105,413,192	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			24,806,344	381,600	381,600	-	-	24,806,344	
INGRESOS POR CLASIFICAR			9,376,926	5,033	29,687	-	24,654	9,401,580	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			204,716,146	3,356,316	9,893,217	-	6,536,901	211,253,047	
OOMSAPASLC			66,694,695	2,801,609	5,594,746	-	2,793,137	69,487,832	
SERVICIOS PERSONALES			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			6,977,573	67,044,582	66,139,316	-	905,266	6,072,307	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,212,937	1,695,404	-	-	1,695,404	3,517,533	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			-	8,408	8,408	-	-	-	
			758,219	8,069,917	8,069,917	-	-	758,219	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			955,554,790	191,572,137	180,088,435	-	11,483,702	944,071,089	

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

Actualmente se cuenta con dos calificaciones crediticias, mismas que fueron **ratificadas durante los meses de abril y mayo 2019**, las cuales son las siguientes:

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

13.- PROCESO DE MEJORA.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

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

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

c) **DATOS:**

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

RFC: MCB-980406-J9A

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

Teléfono: 624-14-6-76-00

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	93,485,443	31,106,526	62,378,917	67%	33%
01.02 H. CABILDO	12,668,863	14,956,027 -	2,287,164	-18%	118%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	2,890,672	7,929,256 -	5,038,584	-174%	274%
01.04 SECRETARIA GENERAL	42,247,556	36,402,029	5,845,527	14%	86%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	94,363,214	101,984,020 -	7,620,806	-8%	108%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	4,939,678	4,998,075 -	58,397	-1%	101%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	116,628,383	66,653,578	49,974,806	43%	57%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	6,032,134	5,833,489	198,645	3%	97%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	77,864,146	62,341,842	15,522,304	20%	80%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	11,817,003	9,297,709	2,519,294	21%	79%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	5,495,651	6,365,254 -	869,603	-16%	116%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	370,513,757	11,183,809	359,329,948	97%	3%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	110,347,042	110,678,556 -	331,514	0%	100%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	184,208,570	178,329,400	5,879,169	3%	97%
01.15 DIF MUNICIPAL	40,591,539	44,257,560 -	3,666,021	-9%	109%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	91,335,460	104,089,336 -	12,753,876	-14%	114%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	25,289,677	25,997,260 -	707,582	-3%	103%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	26,010,997	26,451,528 -	440,531	-2%	102%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	15,460,708	17,282,071 -	1,821,363	-12%	112%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	4,474,521	5,093,380 -	618,859	-14%	114%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	4,363,945	5,137,074 -	773,129	-18%	118%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	1,251,753	1,964,574 -	712,821	-57%	157%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	6,640,863	6,640,863	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	9,479,256	12,046,693 -	2,567,436	-27%	127%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	22,395,709	25,908,926 -	3,513,217	-16%	116%
TOTAL	1,380,796,540	922,928,833	457,867,706	33%	67%

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,606,104,539	139,383,116	140,180,133	1,465,924,406	0.91	797,017	0.01
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	68,441,543	86,531,881	726,062,739	0.89	18,090,338	0.26
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	15,609,585	18,149,981	205,440,686	0.92	2,540,396	0.16
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	30,181,056	24,744,146	281,960,217	0.92 -	5,436,910 -	0.18
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	25,150,932	10,754,125	252,460,764	0.96 -	14,396,807 -	0.57
GASTOS DE CAPITAL	426,033,055	201,313,299	4,517,867	421,515,188	0.99 -	196,795,433 -	0.98
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	1,313,299	4,517,867	58,833,761	0.93	3,204,567	2.44
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	200,000,000	-	362,681,427	1.00 -	200,000,000	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	145,671,993	11,709,801	6,683,523	138,988,470	0.95 -	5,026,278 -	0.43
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	540,000	106,860,000	- -	7,993,333 -	0.94
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,176,468	6,143,523	32,128,470	0.84	2,967,055	0.93
TOTAL	2,177,809,587	352,406,216	151,381,523	2,026,428,064	93% -	201,024,693	-57%

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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		79,708,813		611,027,059
1.1	LEGISLACIÓN	18,402,357		122,618,532	
1.2	JUSTICIA	625,301		4,474,521	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	28,676,018		205,783,590	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	7,839,918		53,526,449	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	19,393,683		194,001,394	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,771,535		30,622,573	
2	DESARROLLO SOCIAL		270,268,414		751,137,247
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	36,024,996		208,149,322	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	218,407,186		408,139,092	
2.3	SALUD	582,686		6,889,747	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,940,902		52,186,970	
2.5	EDUCACIÓN	1,585,240		13,418,900	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	5,972,397		40,591,539	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	2,755,006		21,761,676	
3	DESARROLLO ECONOMICO		2,414,655		18,632,234
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	542,394		3,570,998	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	496,051		6,976,847	
3.5	TRANSPORTE	440,667		1,853,277	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	178,624		1,439,839	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	436,560		2,370,822	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	320,361		2,420,451	
	TOTALES		352,391,883		1,380,796,540

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 julio de 2019 alcanzó la cifra de **198 millones 199 mil 081 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **90 millones 783 mil 525 pesos**.



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	58,553,295	90,783,525	32,230,231	55%	155%
IMPUESTOS	44,816,993	58,840,119	14,023,126	31%	131%
DERECHOS	8,887,303	16,979,565	8,092,262	91%	191%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,455,382	4,658,129	3,202,747	220%	320%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,393,617	10,305,713	6,912,096	204%	304%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	37,389,119	44,618,078	7,228,959	19%	119%
FONDO GENERAL	28,867,211	34,278,751	5,411,540	19%	119%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,334,324	5,516,165	181,841	3%	103%
TENENCIA	4,599	11,474	6,875	149%	249%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,278,999	1,746,211	- 532,788	-23%	77%
IMPUESTOS ESPECIALES	788,502	859,594	71,092	9%	109%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	110,904	40,839	- 70,065	-63%	37%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	2,165,044	2,160,463	47161%	47261%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	17,474,084	15,774,001	- 1,700,083	-10%	90%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,311,504	7,441,297	1,129,793	18%	118%
REGISTRO CIVIL	439,237	387,135	- 52,102	-12%	88%
RÉGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,959,835	7,945,569	- 14,266	0%	100%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	27,896,365	33,083,281	5,186,916	19%	119%
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1	-	- 1	0%	0%
RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO RAMO 23	1	-	- 1	0%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	10,235,077	11,878,840	1,643,763	16%	116%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	10,235,077	11,878,840	1,643,763	16%	116%
OTROS INGRESOS	-	523,743	523,743	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	523,743	523,743	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	-	1,537,612	1,537,612	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	-	1,537,612	1,537,612	0%	0%
TOTAL	151,547,940	198,199,081	46,127,397	30%	131%

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 **107 millones 415 mil 555 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 112%, 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 JULIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	2,794,816	2,794,816	33%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	356,099,022	356,099,022	123%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	11,636,059	11,636,059	61%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	25,310,738	25,310,738	70%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	395,840,635	395,840,635	112%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	168,801,944	168,801,944	133,817,856	133,817,856	79%
Productos	16,681,942	16,681,942	15,310,797	15,310,797	92%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	30,087,356	30,087,356	64%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	179,216,008	179,216,008	77%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	575,056,643	575,056,643	98%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de julio de 2019, se recibieron ingresos de **60 millones 392 mil 079 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

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

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

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	37,389,119	44,618,078	7,228,959	19%	119%
FONDO GENERAL	28,867,211	34,278,751	5,411,540	19%	119%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,334,324	5,516,165	181,841	3%	103%
TENENCIA	4,599	11,474	6,875	149%	249%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,278,999	1,746,211	- 532,788	-23%	77%
IMPUESTOS ESPECIALES	788,502	859,594	71,092	9%	109%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	110,904	40,839	- 70,065	-63%	37%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	2,165,044	2,160,463	47161%	47261%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	17,474,084	15,774,001	- 1,700,083	-10%	90%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,311,504	7,441,297	1,129,793	18%	118%
REGISTRO CIVIL	439,237	387,135	- 52,102	-12%	88%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,959,835	7,945,569	- 14,266	0%	100%

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 julio de 2019 estos ascendieron a **33 millones 083 mil 281 pesos**.



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

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

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

Fecha y Hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

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

4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a **151 millones 381 mil 523 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 JULIO DE 2019

Fecha y hora de Impresión: 08/10/2019 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(2-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	-	372,783,791	439,810,829	518,889,523	79,078,695	518,266,952	2,622,572	76,456,123	516,068,196	514,640,609	1,626,343
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	-	89,321,693	134,268,974	128,011,877	6,237,098	118,477,908	12,583,968	18,791,096	113,392,653	112,882,975	2,594,933
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	122,224,109	184,480,254	191,154,298	6,674,044	170,779,620	20,374,678	13,700,635	164,676,947	159,930,350	10,648,270
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	-	149,806,362	113,406,537	82,175,959	31,230,548	76,379,208	5,796,782	37,027,330	56,782,119	56,343,481	20,036,726
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	1,928,691	61,422,937	38,912,135	22,510,802	29,912,807	8,996,627	31,526,429	28,578,848	29,353,679	562,829
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	2,368,789	360,312,638	1,072,781	359,239,857	902,266	170,515	359,410,372	902,266	902,266	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	42,666,669	64,733,331	580,000	64,183,331	540,000	10,000	64,183,331	540,000	540,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,992	-	15,910,953	22,361,040	40,987,803	18,626,764	40,987,803	-	18,626,764	40,987,803	40,987,803	-
TOTAL		2,177,809,587	-	797,013,047	1,380,796,540	1,001,774,407	379,022,133	951,250,264	50,524,142	429,546,276	922,928,833	915,581,163	35,669,101



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 JULIO DE 2019

Fecha y hora de Impresión: 09/10/2019 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(2-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	68,441,543	-	68,441,543	87,770,778	19,329,236	86,111,283	1,659,495	17,669,740	86,531,881	86,531,881	420,599
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,600,595	-	15,596,252	25,518,254	9,500,003	19,169,705	6,348,549	3,571,454	18,148,901	18,128,695	1,041,020
3000	SERVICIOS GENERALES	30,181,056	-	30,178,056	30,778,741	600,685	27,940,156	2,838,585	2,227,900	24,744,146	24,390,943	3,549,313
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	25,150,932	-	25,150,932	17,069,808	8,081,124	14,279,794	2,790,013	10,871,137	10,754,125	10,598,501	3,681,264
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,313,299	-	1,313,299	9,789,659	4,478,389	2,701,004	7,088,655	1,387,705	4,517,867	4,070,347	1,669,343
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	200,000,000	-	200,000,000	54,540	199,945,460	54,540	200,000,000	-	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	10,000	8,543,333	540,000	550,000	7,993,333	540,000	540,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,176,468	-	3,176,468	6,143,523	2,967,055	6,143,523	-	2,967,055	6,143,523	6,143,523	-
TOTAL		352,406,216	-	352,391,883	177,115,332	175,276,550	156,885,465	20,229,867	196,506,418	151,381,523	150,703,811	6,181,655

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 **86 millones 531 mil 881 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 **18 millones 149 mil 981 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 **24 millones 744 mil 146 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 **10 millones 754 mil 125 pesos**.

Bienes Muebles e Inmuebles

Se ejercieron recursos por la cantidad de **4 millón 517 mil 867 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 143 mil 523 pesos** durante el periodo.