

## INTRODUCCIÓN

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **A. INFORMACIÓN FINANCIERA**

### **A.1. ESTADOS FINANCIEROS**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2019	2018	2	PASIVO	2019	2018
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>431,545,529</b>	<b>201,217,448</b>	2.1.1	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>405,223,744</b>	<b>465,346,346</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	30,362,229	15,250,099	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,977,573	4,939,146
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	399,844,645	184,940,187	2.1.1.2	PROVEEDORES	108,779,826	90,702,105
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	24,896,344	29,619,945
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	5,212,937	5,782,509
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968				
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>489,679,424</b>	<b>297,772,332</b>	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	176,728,662	260,779,123
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	173,619,966	3,546,573				
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,389,915	4,775,365	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	82,628,403	73,523,518
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	202,148,307	218,648,046	2.1.3	<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	<b>19,107,304</b>	<b>2,806,877</b>
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	106,351,237	70,802,348	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	19,107,304	2,806,877
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>109,830,344</b>	<b>80,350,386</b>	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	<b>9,376,926</b>	<b>10,730,887</b>
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	55,838,020	23,856,485	2.1.6	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,376,926	10,730,887
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	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>205,474,365</b>	<b>168,893,591</b>
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,640,209	52,620,872	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	204,716,146	168,254,070
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	<b>6,810,664</b>	<b>16,093,962</b>	2.1.9.2	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	758,219	639,520
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,810,664	16,093,962				
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	<b>7,339,860</b>				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	7,339,860				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,046,602,806</b>	<b>602,773,988</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>639,182,339</b>	<b>647,777,701</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>13,489,282</b>	<b>1,508,372</b>	2.2.3	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>316,372,451</b>	<b>322,700,020</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	13,489,282	1,508,372	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	322,700,020
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	<b>163,843,735</b>	<b>112,211,859</b>				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	162,843,735	111,211,859				
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	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO</b>	<b>1,685,948,488</b>	<b>1,720,861,859</b>		<b>SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>316,372,451</b>	<b>322,700,020</b>
1.2.3.1	TERRENOS	729,470,031	811,651,429		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>955,554,790</b>	<b>970,477,721</b>
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	690,118,545				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	177,120,539				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>912,663,488</b>	<b>801,355,445</b>				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	176,703,512	153,796,662				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,432,153	6,656,735	3.1	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,228,885,361</b>	<b>1,314,856,030</b>
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	357,063,451	303,178,047	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	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>1,671,155,048</b>	<b>984,319,504</b>
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,794,691	274,277,844	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	745,761,686	404,088,927
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	-	40,443,555
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>33,047,401</b>	<b>30,941,732</b>				
1.2.5.1	SOFTWARE	32,818,734	30,782,744				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,960	35,300				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,808,992,392</b>	<b>2,666,879,267</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,900,040,408</b>	<b>2,299,175,534</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>3,855,595,200</b>	<b>3,269,653,255</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,855,595,200</b>	<b>3,269,653,255</b>



### A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
<b>4.1 INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>163,433,235</b>	<b>836,251,244</b>	<b>79,763,081</b>	<b>712,787,183</b>
4.1.1 IMPUESTOS	129,540,160	688,978,650	47,847,288	550,898,852
4.1.4 DERECHOS	27,387,794	116,573,275	27,384,631	105,611,040
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	893,514	10,917,676	536,351	2,945,109
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,611,767	19,781,643	3,994,811	53,332,182
<b>4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>101,698,835</b>	<b>643,245,243</b>	<b>85,618,490</b>	<b>486,214,836</b>
<b>4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>48,244,379</b>	<b>284,384,873</b>	<b>40,580,708</b>	<b>218,715,365</b>
FONDO GENERAL	38,176,180	222,787,007	32,092,245	163,452,564
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,224,065	35,531,379	5,731,407	31,717,851
TENENCIA	5,484	44,114	15,296	98,976
FONDO DE FISCALIZACIÓN	697,744	8,572,433	669,685	6,576,384
IMPUESTOS ESPECIALES	1,113,962	6,543,551	187,205	4,538,291
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	18,458	128,018	196,522	835,121
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,008,486	10,778,371	1,688,348	11,496,178
<b>4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>18,720,723</b>	<b>106,143,852</b>	<b>18,469,815</b>	<b>97,841,993</b>
CONTROL VEHICULAR	7,333,398	49,966,505	5,327,729	41,946,820
REGISTRO CIVIL	489,601	2,637,111	371,806	2,760,595
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	10,897,724	53,540,236	12,770,280	53,134,578
<b>4.2.1.2 APORTACIONES</b>	<b>33,083,281</b>	<b>184,126,665</b>	<b>26,567,967</b>	<b>159,407,802</b>
FAIS	14,373,021	71,865,105	10,342,161	62,052,966
FORTAMUN	18,710,260	112,261,560	16,225,806	97,354,836
<b>4.2.1.3 CONVENIOS</b>	<b>-</b>	<b>12,450,579</b>	<b>-</b>	<b>10,249,676</b>
CONVENIOS FORTASEG	-	12,450,579	-	10,249,676
<b>4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>1,650,452</b>	<b>56,139,274</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	1,650,452	56,139,274	-	-
<b>4.3 OTROS INGRESOS</b>	<b>1,167,105</b>	<b>17,707,225</b>	<b>13,714,471</b>	<b>15,498,192</b>
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	570,762	7,309,637	212,641	1,910,187
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	596,343	10,397,587	13,501,830	13,588,005
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>266,299,175</b>	<b>1,497,203,711</b>	<b>179,096,042</b>	<b>1,214,500,210</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>117,823,471</b>	<b>668,872,507</b>	<b>123,906,952</b>	<b>700,513,939</b>
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	74,411,714	430,605,669	60,377,626	375,999,733
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	15,751,508	94,971,895	25,572,680	110,070,561
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	27,660,249	143,294,943	37,956,645	214,443,645
<b>5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>10,454,870</b>	<b>63,690,113</b>	<b>12,788,017</b>	<b>93,419,054</b>
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	495,136	15,947,060	662,252	26,788,177
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	9,959,735	47,743,053	12,125,764	66,630,877
<b>5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>3,102,781</b>	<b>18,807,050</b>	<b>2,625,455</b>	<b>16,278,473</b>
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,102,781	18,807,050	2,625,455	16,278,473
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>129</b>	<b>63,029</b>	<b>1,750</b>	<b>199,817</b>
5.5.9 OTROS GASTOS	129	63,029	1,750	199,817
<b>5.6 INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>-</b>	<b>9,326</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.6.6 INVERSION PUBLICA	-	9,326	-	-
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>131,381,252</b>	<b>751,442,026</b>	<b>139,322,173</b>	<b>810,411,283</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO)</b>	<b>134,917,923</b>	<b>745,761,686</b>	<b>39,773,869</b>	<b>404,088,927</b>

### A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 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	925,393,353		745,761,695		1,671,155,048
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	745,761,686		745,761,686
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	96,486,857	9	96,486,847
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>2,154,278,714</b>		<b>745,761,695</b>		<b>2,900,040,409</b>

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

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

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

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

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

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019**

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>134,917,923</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	6,714,833
BANCOS/TESORERIA	36,107,273	-
DEPOSITOS DE FONDOS EN TERCEROS	-	246,379
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	125,214,830
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	337,871
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,981,761	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	1,840,990
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	356,818	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	6,651,461
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,359,148	-
TERRENOS	-	100,000
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	414,291
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	2,587,048
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	960,932
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	203,745
SOFTWARE	-	1,936,040
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	-	25,500
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>42,805,000</b>	<b>147,233,921</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,059,989	-
PROVEEDORES	-	13,112,616
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	1,205,943
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	-	240,612
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	10,647,296
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,270,262
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,159,645
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	2,622	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	2,079,752	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	5,000	-
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>3,147,362</b>	<b>33,636,374</b>
PATRIMONIO GENERADO	9	-
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>9</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>180,870,294</b>	<b>180,870,294</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	163,433,235	79,763,081	EGRESOS	131,381,252	139,322,173
IMPUESTOS	129,540,160	47,847,288	SERVICIOS PERSONALES	74,411,714	60,377,626
DERECHOS	27,387,794	27,384,631	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,751,508	25,572,680
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	893,514	536,351.00	SERVICIOS GENERALES	27,660,249	37,956,645
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,611,767	3,994,810.84	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,454,870	12,788,017
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	101,698,835	85,618,491	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,102,781	2,625,455
PARTICIPACIONES	66,965,102	59,050,523	OTROS GASTOS	129	1,750
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,650,452	-			
OTROS INGRESOS	1,167,105	13,714,471			
INGRESOS FINANCIEROS	570,762	212,641			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	596,343	13,501,830			
TOTAL DE FONDOS	266,299,175	179,096,043			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2019	460,691,589	228,329,804	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2019	431,545,529	201,217,448
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	37,854,128	103,264,474	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	133,574,981	41,020,498
			PROVEEDORES	65,183,486	125,430,206
			DEUDA PÚBLICA	3,159,645	3,699,995
TOTAL	764,844,892	510,690,320	TOTAL	764,844,892	510,690,320

### A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>3,751,166,279</b>	<b>1,188,505,909</b>	<b>1,084,076,988</b>	<b>3,855,595,200</b>	<b>104,428,921</b>
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>950,693,755</b>	<b>1,141,678,971</b>	<b>1,045,769,919</b>	<b>1,046,602,806</b>	<b>95,909,052</b>
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>460,691,589</b>	<b>814,001,933</b>	<b>843,147,993</b>	<b>431,545,529</b>	<b>29,146,060</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,647,396	8,040,623	1,325,789	30,362,229	6,714,833
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	435,951,917	805,714,931	841,822,203	399,844,645	36,107,273
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	811,193	246,379	-	1,057,573	246,379
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>364,267,495</b>	<b>327,623,592</b>	<b>202,211,663</b>	<b>489,679,424</b>	<b>125,411,930</b>
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	48,405,136	321,673,914	196,459,084	173,619,966	125,214,830
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,052,044	959,975	622,103	6,389,915	337,871
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	204,130,068	2,701,231	4,682,993	202,148,307	1,981,761
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	104,510,247	2,288,473	447,483	106,351,237	1,840,990
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>109,830,344</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>109,830,344</b>	<b>-</b>
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	55,838,020	-	-	55,838,020	-
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	<b>ALMACÉN</b>	<b>7,167,482</b>	<b>53,446</b>	<b>410,264</b>	<b>6,810,664</b>	<b>356,818</b>
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,167,482	53,446	410,264	6,810,664	356,818
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,736,845</b>	<b>-</b>
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,800,472,524</b>	<b>46,826,937</b>	<b>38,307,068</b>	<b>2,808,992,392</b>	<b>8,519,869</b>
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>17,848,429</b>	<b>33,947,920</b>	<b>38,307,068</b>	<b>13,489,282</b>	<b>4,359,148</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	17,848,429	33,947,920	38,307,068	13,489,282	4,359,148
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO</b>	<b>157,192,274</b>	<b>6,651,461</b>	<b>-</b>	<b>163,843,735</b>	<b>6,651,461</b>
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	156,192,274	6,651,461	-	162,843,735	6,651,461
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y</b>	<b>1,685,434,197</b>	<b>514,291</b>	<b>-</b>	<b>1,685,948,488</b>	<b>514,291</b>
1.2.3.1	TERRENOS	729,370,031	100,000	-	729,470,031	100,000
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	735,661,695	414,291	-	736,075,986	414,291
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	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>908,911,763</b>	<b>3,751,725</b>	<b>-</b>	<b>912,663,488</b>	<b>3,751,725</b>
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	174,116,465	2,587,048	-	176,703,512	2,587,048
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,471,220	960,932	-	10,432,153	960,932
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	301,590,945	203,745	-	301,794,691	203,745
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	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>31,085,861</b>	<b>1,961,540</b>	<b>-</b>	<b>33,047,401</b>	<b>1,961,540</b>
1.2.5.1	SOFTWARE	30,882,694	1,936,040	-	32,818,734	1,936,040
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	25,500	-	104,980	25,500
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	123,688	-



## A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 30 DE JUNIO 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<b>CORTO PLAZO:</b>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	22,266,948	3,159,645	-	-	3,159,645	19,107,304	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-	-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	22,266,948	3,159,645	-	-	3,159,645	19,107,304	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>LARGO PLAZO:</b>			316,372,451	-	-	-	-	316,372,451	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-	-	316,372,451	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>			647,404,403	189,187,789	161,858,422	-	27,329,367	620,075,036	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			187,375,958	46,245,552	35,598,256	-	10,647,296	176,728,662	
PROVEEDORES			121,892,442	63,565,037	50,452,421	-	13,112,616	108,779,826	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			26,102,287	1,618,448	412,505	-	1,205,943	24,896,344	
DEPOSITOS EN GARANTIA			9,374,304	2,378	5,000		2,622	9,376,926	
INGRESOS POR CLASIFICAR			202,636,394	1,700,924	3,780,676		2,079,752	204,716,146	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			71,964,957	17,778,632	12,508,370	-	5,270,262	66,694,695	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-		-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			5,917,584	53,207,092	54,267,080		1,059,989	6,977,573	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	240,612	-		240,612	5,212,937	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	15,716	15,716		-	-	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			753,219	4,813,397	4,818,397		5,000	758,219	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>986,043,802</b>	<b>192,347,433</b>	<b>161,858,422</b>	<b>-</b>	<b>30,489,012</b>	<b>955,554,790</b>	

## 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 30 DE JUNIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>3,751,166,279</b>	-	<b>1,188,505,909</b>	<b>1,084,076,988</b>	<b>3,855,595,200</b>	-
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>950,693,755</b>	-	<b>1,141,678,971</b>	<b>1,045,769,919</b>	<b>1,046,602,806</b>	-
<b>1.1.1</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>460,691,589</b>	-	<b>814,001,933</b>	<b>843,147,993</b>	<b>431,545,529</b>	-
1111	EFFECTIVO	23,647,396	-	8,040,623	1,325,789	30,362,229	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	435,951,917	-	805,714,931	841,822,203	399,844,645	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	811,933	-	246,379	-	1,057,573	-
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
<b>1.1.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>364,267,495</b>	-	<b>327,623,592</b>	<b>202,211,663</b>	<b>489,679,424</b>	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	48,405,136	-	32,167,914	196,459,084	173,619,966	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,052,044	-	959,975	622,103	6,389,915	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	204,100,068	-	2,701,231	4,682,993	202,148,307	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	104,510,247	-	2,288,473	447,483	106,351,237	-
<b>1.1.3</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>109,830,344</b>	-	-	-	<b>109,830,344</b>	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	55,838,020	-	-	-	55,838,020	-
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	-
<b>1.1.5</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>7,167,482</b>	-	<b>53,446</b>	<b>410,264</b>	<b>6,810,664</b>	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,167,482	-	53,446	410,264	6,810,664	-
<b>1.1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	-	-	-	<b>8,736,845</b>	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,800,472,524</b>	-	<b>46,826,937</b>	<b>38,307,068</b>	<b>2,808,992,392</b>	-
<b>1.2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>17,848,429</b>	-	<b>33,947,920</b>	<b>38,307,068</b>	<b>13,489,282</b>	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	17,848,429	-	33,947,920	38,307,068	13,489,282	-
<b>1.2.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>157,192,274</b>	-	<b>6,651,461</b>	-	<b>163,843,735</b>	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	156,192,274	-	6,651,461	-	162,843,735	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>1,685,434,197</b>	-	<b>514,291</b>	-	<b>1,685,948,488</b>	-
12.3.1	TERRENOS	729,370,031	-	100,000	-	729,470,031	-
12.3.2	VIVENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	735,661,695	-	414,291	-	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	-
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>908,911,763</b>	-	<b>3,751,725</b>	-	<b>912,663,487</b>	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	174,116,465	-	2,587,048	-	176,703,512	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,471,220	-	960,932	-	10,432,153	-
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	301,590,945	-	203,745	-	301,794,691	-
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 junio 2019

<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>31,085,861</b>	-	<b>1,961,540</b>	-	<b>33,047,401</b>	-
12.5.1	SOFTWARE	30,882,694	-	1,936,040	-	32,818,734	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-	25,500	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>986,043,802</b>	<b>192,347,433</b>	<b>161,858,422</b>	-	<b>955,554,790</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>669,671,351</b>	<b>192,347,433</b>	<b>161,858,422</b>	-	<b>639,182,339</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>434,640,485</b>	<b>182,671,089</b>	<b>153,254,349</b>	-	<b>405,223,744</b>
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,917,584	53,207,092	54,267,080	-	6,977,573
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	12,189,242	63,565,037	50,452,421	-	108,779,826
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	26,102,287	1618,448	42,505	-	24,896,344
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,453,549	240,612	-	-	5,212,937
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	187,375,958	46,245,552	35,598,256	-	176,728,662
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	15,716	15,716	-	-
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	87,898,664	17,778,632	12,508,370	-	82,628,403
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>22,266,948</b>	<b>3,159,645</b>	-	-	<b>19,107,304</b>
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	22,266,948	3,159,645	-	-	19,107,304
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>9,374,304</b>	<b>2,378</b>	<b>5,000</b>	-	<b>9,376,926</b>
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,374,304	2,378	5,000	-	9,376,926
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>203,389,614</b>	<b>6,514,322</b>	<b>8,599,073</b>	-	<b>205,474,365</b>
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	202,636,394	1,700,924	3,780,676	-	204,716,146
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	753,219	4,813,397	4,818,397	-	758,219
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>316,372,451</b>	-	-	-	<b>316,372,451</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>316,372,451</b>	-	-	-	<b>316,372,451</b>
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
<b>3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>2,154,278,714</b>	<b>9</b>	-	-	<b>2,154,278,724</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,228,885,361</b>	-	-	-	<b>1,228,885,361</b>
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>925,393,353</b>	<b>9</b>	-	-	<b>925,393,363</b>
<b>3.2.2</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>1,021,880,210</b>	-	-	-	<b>1,021,880,210</b>
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>96,486,857</b>	<b>9</b>	-	-	<b>96,486,847</b>
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,486,857	9	-	-	96,486,847
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>1,230,904,536</b>	-	<b>266,299,175</b>	-	<b>1,497,203,711</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>672,818,009</b>	-	<b>163,433,235</b>	-	<b>836,251,244</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>559,438,490</b>	-	<b>129,540,160</b>	-	<b>688,978,650</b>
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	2,231,320	-	328,472	-	2,559,792
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	338,227,228	-	9,156,328	-	347,383,556
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	192,380,014	-	114,353,103	-	306,733,117
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	9,817,013	-	948,875	-	10,765,888
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	16,782,915	-	4,753,382	-	21,536,297

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>89,185,481</b>	-	<b>27,387,794</b>	-	<b>116,573,275</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	4,130,339	-	747,449	-	4,877,788
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	2,737,615	-	452,227	-	3,189,842
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	194,163	-	4,573,157	-	6,54,320
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	80,376,364	-	216,14,961	-	101,991,325
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>10,024,162</b>	-	<b>893,514</b>	-	<b>10,917,676</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	385,069	-	310,894	-	695,963
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	9,639,093	-	582,620	-	10,221,713
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>14,169,875</b>	-	<b>5,611,767</b>	-	<b>19,781,643</b>
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.1.6.2	MULTAS	-	6,645,743	-	4,563,737	-	11,209,480
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	7,423,308	-	1,048,030	-	8,471,338
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>541,546,408</b>	-	<b>101,698,835</b>	-	<b>643,245,243</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>541,546,408</b>	-	<b>101,698,835</b>	-	<b>643,245,243</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>323,563,623</b>	-	<b>66,965,102</b>	-	<b>390,528,725</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>236,140,494</b>	-	<b>48,244,379</b>	-	<b>284,384,873</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	184,610,827	-	38,176,180	-	222,787,007
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	29,307,314	-	6,224,065	-	35,531,379
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	38,630	-	5,484	-	44,114
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	7,874,689	-	697,744	-	8,572,433
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	5,429,589	-	113,962	-	6,543,551
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	109,560	-	18,458	-	128,018
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	8,769,885	-	2,008,486	-	10,778,371
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	<b>87,423,129</b>	-	<b>18,720,723</b>	-	<b>106,143,852</b>
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	42,633,107	-	7,333,398	-	49,966,505
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	2,147,510	-	489,601	-	2,637,111
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	42,642,512	-	10,897,724	-	53,540,236
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>	-	<b>151,043,384</b>	-	<b>33,083,281</b>	-	<b>184,126,665</b>
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	57,492,084	-	14,373,021	-	71,865,105
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	93,551,300	-	18,710,260	-	112,261,560
<b>4.2.1.3</b>	<b>CONVENIOS</b>	-	<b>12,450,579</b>	-	-	-	<b>12,450,579</b>
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2019	-	12,450,579	-	-	-	12,450,579
<b>4.2.1.4</b>	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	<b>54,488,822</b>	-	<b>1,650,452</b>	-	<b>56,139,274</b>
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	54,488,822	-	1,650,452	-	56,139,274
<b>4.3</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	-	<b>16,540,120</b>	-	<b>1,167,105</b>	-	<b>17,707,225</b>
<b>4.3.1</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	-	<b>6,738,875</b>	-	<b>570,762</b>	-	<b>7,309,637</b>
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	4,290,213	-	570,762	-	4,860,975
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	2,448,662	-	-	-	2,448,662
<b>4.3.4</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	-	<b>9,801,245</b>	-	<b>596,343</b>	-	<b>10,397,587</b>
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	96,654	-	1,711	-	98,364
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	9,704,591	-	594,632	-	10,299,223
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>620,060,774</b>	-	<b>131,381,252</b>	-	<b>751,442,026</b>	-
<b>5.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>551,049,036</b>	-	<b>117,823,471</b>	-	<b>668,872,507</b>	-
<b>5.1.1</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>356,193,955</b>	-	<b>74,411,714</b>	-	<b>430,605,669</b>	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	99,850,129	-	20,043,952	-	119,894,081	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	41,951,928	-	9,835,050	-	51,786,978	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	22,961,868	-	5,015,540	-	27,977,408	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	70,236,534	-	13,972,221	-	84,208,754	-
5.1.1.6	PREVISIONES	121,193,497	-	25,544,951	-	146,738,448	-
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>79,220,387</b>	-	<b>15,751,508</b>	-	<b>94,971,895</b>	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	9,964,445	-	1,075,743	-	11,040,187	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,533,376	-	494,104	-	4,027,480	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	8,484,607	-	1,075,343	-	9,559,950	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	273,355	-	231,078	-	504,432	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	49,971,072	-	9,596,678	-	59,567,749	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	2,570,141	-	1,684,314	-	4,254,454	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,559	-	-	-	5,559	22
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,417,833	-	1,594,249	-	6,012,082	-

<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>115,634,694</b>	-	<b>27,660,249</b>	-	<b>143,294,943</b>	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	35,993,623	-	6,175,462	-	42,169,085	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	23,582,061	-	9,987,001	-	33,569,062	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,805,566	-	3,760,660	-	6,566,226	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,603,028	-	468,227	-	4,071,255	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	8,864,090	-	2,972,327	-	11,836,417	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,110,411	-	2,391,893	-	7,502,304	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,996,513	-	560,211	-	2,556,725	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	33,667,948	-	1,316,568	-	34,984,516	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	11,453	-	27,900	-	39,353	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>53,235,243</b>	-	<b>10,454,870</b>	-	<b>63,690,113</b>	-
<b>5.2.1</b>	<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>15,451,925</b>	-	<b>495,136</b>	-	<b>15,947,060</b>	-
5.2.1.5	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	15,451,925	-	495,136	-	15,947,060	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>37,783,318</b>	-	<b>9,959,735</b>	-	<b>47,743,053</b>	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	6,919,315	-	1,668,311	-	8,587,626	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	1696,900	-	1,749,700	-	3,446,600	-
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	20,594	-	53,536	-	74,130	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	13,976,778	-	3,522,127	-	17,498,905	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	15,169,731	-	2,966,061	-	18,135,792	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>15,704,269</b>	-	<b>3,102,781</b>	-	<b>18,807,050</b>	-
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>15,704,269</b>	-	<b>3,102,781</b>	-	<b>18,807,050</b>	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	15,704,269	-	3,102,781	-	18,807,050	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>62,900</b>	-	<b>129</b>	-	<b>63,029</b>	-
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>62,900</b>	-	<b>129</b>	-	<b>63,029</b>	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	62,900	-	129	-	63,029	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>9,326</b>	-	-	-	<b>9,326</b>	-
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>9,326</b>	-	-	-	<b>9,326</b>	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	9,326	-	-	-	9,326	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	-	-	<b>1,176,178,110</b>	<b>1,176,178,110</b>	-	-
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	-	-	<b>528,708,346</b>	<b>528,708,346</b>	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	938,853,649	-	264,338,457	15,716	674,530,907	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	264,354,173	264,354,173	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,204,676,804	-	15,716	264,338,457	1,468,999,545	-
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	-	-	<b>647,469,764</b>	<b>647,469,764</b>	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,479,725,538	-	512,781,173	178,164,177	1,352,849,534	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	51,108,984	51,108,984	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	42,871,847	-	127,092,952	139,484,245	30,480,554	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	25,148,944	-	139,362,815	141,694,271	22,817,488	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	4,448,457	-	141,694,271	136,980,327	265,487	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	634,511,715	-	136,932,568	47,759	771,396,524	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>4,371,227,053</b>	<b>4,371,227,053</b>	<b>2,688,412,695</b>	<b>2,688,412,695</b>	<b>4,607,037,225</b>	<b>4,607,037,225</b>

## 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 junio 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	460,691,589	814,001,933	843,147,993	<b>431,545,529</b>

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 junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	23,647,396	8,040,623	1,325,789	30,362,229
1.1.1.2	Bancos	435,951,917	805,714,931	841,822,203	399,844,645
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	811,193	246,379	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		460,691,589	814,001,933	843,147,993	431,545,529

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **23 millones 647 mil 396 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **30 millones 362 mil 229 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	1,136,156	807,496	711,126	1,232,526
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	22,476,141	7,233,126	614,664	29,094,604
<b>Suma de Efectivo</b>		23,647,396	8,040,623	1,325,789	30,362,229

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>35,099</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,099</b>

**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 136 mil 156 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **807 mil 496 pesos**, y comprobaron **711 mil 126 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 232 mil 526 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

**TESORERÍA MUNICIPAL**

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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 Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	9,011	9,011	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	1,350	1,350	5,000
1.1.1.1.2.32	Burgoín Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoín Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	19,692	50,630	30,314	40,008
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	6,000	5,978	5,978	6,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	19,902	19,902	55,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	10,000	7,368	7,368	10,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	5,039	4,384	4,384	5,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	3,393	52,294	25,687	30,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	22,451	22,451	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgueño Hector Manuel	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	7,950	7,950	10,000
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	11,717	-	-	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	-	-	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	6,000	5,956	5,956	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	-	-	5,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.183	Cabrera Flores Jorge Uriel	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	11,368	11,368	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	42	5,251	2,293	3,000
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	3,000	-	-	3,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	18,205	18,205	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	20,000	39,551	39,551	20,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	5,549	4,451	-	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	19,984	19,984	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	6,156	6,156	10,000
1.1.1.1.2.197	Felix Limon Franco Manuel	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	7,969	7,969	15,000

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública junio 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	2,906	7,094	-	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	9,930	9,930	10,000
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	6,701	6,701	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuca Juan Francisco	10,000	9,914	9,914	10,000
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	169	4,831	-	5,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	20,000	40,000	40,000	20,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	74,000	-	19,886	54,114
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	4,944	4,944	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	4,656	4,656	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	10,000	4,695	4,695	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	6,573	6,573	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	55,000	285,000	275,000	65,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	7,000	-	-	7,000
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	7,000	-	-	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	4,983	4,983	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	14,968	14,968	15,000
1.1.1.1.2.226	Montoya Terrazas Gabriela	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	-	20,000	-	20,000
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>1,136,156</b>	<b>807,496</b>	<b>711,126</b>	<b>1,232,526</b>

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

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

Es importante destacar, que dentro de esta partida se encuentra un monto aproximado de **5 millones de pesos**, correspondiente al robo suscitado la

madrugada del día 01 de febrero de 2015 a las Cajas Recaudadoras del Palacio Municipal. Hasta en tanto no se tenga una orden judicial o resolutoria del caso, será reclasificado a alguna otra partida contable, lo cual dependerá totalmente del resultado judicial final que se tenga del caso.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **22 millones 476 mil 141 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **7 millones 233 mil 126 pesos** y se recibieron abonos por **614 mil 664 pesos** finalizando con un monto de **29 millones 094 mil 604 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,568,884	7,206,117	602,596	21,172,406
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,482,052	3,224	-	6,485,276
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	962,571	11,981	-	974,552
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	193,159	10,595	10,209	193,545
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	269,475	1,209	1,859	268,825
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		<b>22,476,141</b>	<b>7,233,126</b>	<b>614,664</b>	<b>29,094,604</b>

**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 **435 millones 951 mil 917 pesos**, se finalizó al mes de junio con un saldo contable de **399 millones 844 mil 645 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	435,951,917	805,714,931	841,822,203	399,844,645

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	204,780,737	200,379,805	256,917,434	148,243,108
1.1.1.2.2	Bancomer	3,256,152	52,675,755	52,349,784	3,582,124
1.1.1.2.3	Banamex	15,328,179	314,023,356	328,344,346	1,007,189
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	-	598,882	-	598,882
1.1.1.2.6	Banorte	212,580,565	238,037,133	204,210,640	246,407,058
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		<b>435,951,917</b>	<b>805,714,931</b>	<b>841,822,203</b>	<b>399,844,645</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	35,376	162,969,000	163,000,000	4,376
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	111,449	19,893,847	19,890,858	114,437
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	274,344	250,000	321,990	202,353
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,419	6	-	91,425
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	42,487	911	-	43,398
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	771,784	16,692	-	788,475
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	694,002	411,592	861,475	244,119
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	159,937,266	186,965	58,469,904	101,654,327
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	876,311	8	-	876,319
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mcpa	17,137	0	-	17,137
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015	3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Públicos 2015	13,308	0	-	13,308
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,750,437	2,564	-	1,753,001
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2015	432,749	4	-	432,753
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,029	1	-	30,030
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,448	2	-	1,450
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	38,922	57	-	38,979
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cesc	43,789	0	-	43,789
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,669	23	-	17,692
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Ko	110,819	48	-	110,867
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,291	16	-	18,307
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,468	21	-	49,489
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO A	36,038	-	203	35,835
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta. 18000060522 Fortamun 2017	98,307	28	-	98,280
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018	1,561,998	3,253	-	1,565,251
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	14,374	20	-	14,394
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P	4,297	6	-	4,303
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2017	1,386,462	1,923	-	1,388,385
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	36,165,660	16,612,759	14,372,906	38,405,513
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	21,474	30,060	97	51,436
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>204,780,737</b>	<b>200,379,805</b>	<b>256,917,434</b>	<b>148,243,108</b>

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,231,384	32,638,930	33,051,632	2,818,683
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	23,961	1,316,099	577,429	762,630
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD	660	-	-	660
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>3,256,005</b>	<b>33,955,029</b>	<b>33,629,061</b>	<b>3,581,973</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	178,257.86	2,208,857.57	2,359,112.55	28,003
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	972,828.19	310,197,347.05	310,743,044.97	427,130
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	16,565.20	2,556.00	-	19,121
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	300,910.17	46,493.35	-	347,404
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	13,859,617.66	1,568,101.80	15,242,188.12	185,531
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>15,328,179</b>	<b>314,023,356</b>	<b>328,344,346</b>	<b>1,007,189</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010	6,284	-	-	6,284
<b>Suma de Bancos/ Scotiabank</b>		<b>6,284</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,284</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	598,882	-	598,882
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>-</b>	<b>598,882</b>	<b>-</b>	<b>598,882</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	6,945,752	180,284,881	180,665,049	6,565,585
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	558,049	1,501,162	1,872,213	186,998
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	3,459,083	3,459,083	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,267	28	-	153,295
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C	74,987	14	-	75,000
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja	59,733	11	-	59,744
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	1,489,298	1,218	21	1,490,495
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	40,274	4	-	40,278
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	30,208	3	-	30,211
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	2,408,862	524	448,833	1,960,552
1.1.1.2.6.39	Banorte 1009357119 Fortaseg Federal 2019	12,452,032	2,725	1,938,819	10,515,937
1.1.1.2.6.40	Banorte 1009357128 Fortaseg Municipal 2019	3,557,392	830	-	3,558,222
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	71,891,040	14,390,131	-	86,281,171
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic	62,560,564	36,384,771	15,826,622	83,118,712
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	50,349,939	11,748	-	50,361,687
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	2,000,000	-	2,000,000
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>		<b>212,580,370</b>	<b>238,037,133</b>	<b>204,210,640</b>	<b>246,406,863</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	127,689	246,379	-	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 Galbe 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 Gatín 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
<b>Suma de Fondos en Garantía</b>		811,193	246,379	-	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	Mayo	Movimientos del Período		Junio
			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
<b>Suma de Otros Efectivos y Equivalentes</b>		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	Mayo	Movimientos del Período		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	364,267,495	327,623,592	202,211,663	489,679,424
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		364,267,495	327,623,592	202,211,663	489,679,424

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **489 millones 679 mil 424 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Período		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	48,405,136	321,673,914	196,459,084	173,619,966
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,052,044	959,975	622,103	6,389,915
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	204,130,068	2,701,231	4,682,993	202,148,307
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	104,510,247	2,288,473	447,483	106,351,237
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		364,267,495	327,623,592	202,211,663	489,679,424

**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 **48 millones 405 mil 136 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 30 del mes de junio cerró con un saldo de **173 millones 619 mil 966 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,507,410	3,368,691	3,459,080	<b>3,417,021</b>
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	2,044,972	11,913	-	<b>2,056,885</b>
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	42,852,754	109,293,306	54,000,000	<b>98,146,060</b>
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	-	209,000,003	139,000,003	<b>70,000,000</b>
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		<b>48,405,136</b>	<b>321,673,914</b>	<b>196,459,084</b>	<b>173,619,966</b>

**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 junio 2019, esta partida representa un monto de **6 millones 389 mil 915 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	<b>726,852</b>
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	<b>900,049</b>
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	4,288,025	959,975	622,103	<b>4,625,896</b>
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	-	<b>137,118</b>
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>6,052,044</b>	<b>959,975</b>	<b>622,103</b>	<b>6,389,915</b>

**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 no presento movimientos durante el mes por lo tanto al cierre de junio de 2019 su saldo es de **726 mil 852 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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 Montañon Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>726,852</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>726,852</b>

**1.1.2.2.2. Cheques Devueltos:** Esta partida no presento movimiento durante el mes de junio 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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
<b>Suma de Cheques Devueltos</b>		<b>900,049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>900,049</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	4,288,025	959,975	622,103	4,625,896
<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>		<b>4,288,025</b>	<b>959,975</b>	<b>622,103</b>	<b>4,625,896</b>

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 625 mil 896 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **622 mil 103 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **959 mil 975 pesos**.

**1.1.2.3. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros. Este rubro se encuentra integrado por las partidas de **gastos a comprobar, faltante de caja, otros derechos de cobro por responsabilidades y préstamos personales a ex trabajadores municipales**. Al inicio del mes representaba la cantidad de **204 millones 130 mil 068 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **202 millones 148 mil 307 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,508,603	2,701,231	2,963,147	<b>29,246,688</b>
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	<b>3,467,851</b>
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,694,089	-	1,719,846	<b>166,974,243</b>
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,459,526	-	-	<b>2,459,526</b>
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>204,130,068</b>	<b>2,701,231</b>	<b>4,682,993</b>	<b>202,148,307</b>

**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 junio realizaron comprobaciones por un importe de **2 millones 963 mil 147 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **2 millones 701 mil 231 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **29 millones 246 mil 688 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	Mayo	Movimientos del Período		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcua Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.2.4	Brito Camacho Laura Araceli	50,000	50,000	100,000	-
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	1,929,400	1,753,300	1,874,700	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	2,281,861	897,931	988,447	2,191,346
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
	<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>	<b>29,508,603</b>	<b>2,701,231</b>	<b>2,963,147</b>	<b>29,246,688</b>

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.



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

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

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,694,089	-	1,719,846	166,974,243
<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>		<b>168,694,089</b>	<b>-</b>	<b>1,719,846</b>	<b>166,974,243</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	124,109,428	-	1,719,846	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 Yadiria (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 Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	311	-	-	311
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia M	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes (	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nycia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Bar	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humb	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzal	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albáñez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida ( Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rober	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sa	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26

**TESORERÍA MUNICIPAL**

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública junio 2019			
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martínez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BC	18,175,675	-	-	18,175,675
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	300,000	-	-	300,000
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>168,694,089</b>	<b>-</b>	<b>1,719,846</b>	<b>166,974,243</b>

**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 junio de 2019, es de **106 millones 350 mil 795 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Período		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	104,509,805	2,288,473	447,483	106,350,795
	<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>	104,509,805	2,288,473	447,483	106,350,795

**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 junio es por un importe de **109 millones 830 mil 344 pesos;** integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Período		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	55,838,020	-	-	55,838,020
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
	<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	109,830,344	-	-	109,830,344

**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 junio finalizó con un saldo de **55 millones 838 mil 020 pesos.**



# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.27	Promotora Turistica Portobete SAPI de CV	9,000,000	-	-	9,000,000
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañia de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Qualrty Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres. Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.15	Vega Perez Juan Ernesto	22,694,356	-	-	22,694,356
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servit</b>		<b>55,838,020</b>	-	-	<b>55,838,020</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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 Di	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
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmu</b>		<b>3,352,115</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,352,115</b>

**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 junio 2019

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



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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos	3,950,307	53,446	410,264	<b>3,593,489</b>
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,008,820	-	-	<b>2,008,820</b>
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	<b>6,845</b>
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	935,540	-	-	<b>935,540</b>
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para	265,970	-	-	<b>265,970</b>
	<b>Suma de Almacén</b>	<b>7,167,482</b>	<b>53,446</b>	<b>410,264</b>	<b>6,810,664</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca Multiple	8,736,845	-	-	<b>8,736,845</b>
<b>Suma Deutsche Bank Mexico SA Institucion de Banca Multiple</b>		8,736,845	-	-	<b>8,736,845</b>

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

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

El monto al final del ejercicio es de **13 millones 489 mil 282 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	17,754,258	27,120,142	31,478,424	<b>13,395,976</b>
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	82,970	-	290	<b>82,680</b>
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	5,744	5,774,256	5,774,543	<b>5,457</b>
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	5,457	1,053,523	1,053,811	<b>5,169</b>
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank</b>		<b>17,848,429</b>	<b>33,947,920</b>	<b>38,307,068</b>	<b>13,489,282</b>

**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 junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapaslcr Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapaslcr Dir. Agua Potable	35,582,949	2,107,289	-	37,690,238
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslcr Crédito Banobras	53,194,557	4,544,172	-	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
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>157,192,274</b>	<b>6,651,461</b>	<b>-</b>	<b>163,843,735</b>

El monto de **4 millones 544 mil 172 pesos** de la cuenta 1.2.2.2.16.3 Oomsapaslcr Crédito Banobras corresponde al descuento del crédito No. SIC 13491 según OF. No. DADF/GASF1/153400/0499/2019 del 26/03/19. Este cargo lo efectúa Banobras por concepto de uso de la Desaladora, en el cual el H. Ayuntamiento de los Cabos en un deudor solidario.

El monto de **2 millones 107 mil 289 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	729,370,031	100,000	-	729,470,031
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 Públ	735,661,695	414,291	-	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
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,685,434,197</b>	<b>514,291</b>	<b>-</b>	<b>1,685,948,488</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>174,116,465</b>	<b>2,587,048</b>	-	<b>176,703,512</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	65,075,429	247,702	-	65,323,131
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,576,206	-	-	1,576,206
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	110,780	-	-	110,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	102,126,733	2,339,345	-	104,466,078
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,227,317	-	-	5,227,317
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>9,471,220</b>	<b>960,932</b>	-	<b>10,432,153</b>
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	4,404,941	960,932	-	5,365,873
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	476,310	-	-	476,310
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>179,840</b>	-	-	<b>179,840</b>
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
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>357,083,451</b>	-	-	<b>357,083,451</b>
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
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>63,014,881</b>	-	-	<b>63,014,881</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	63,014,881	-	-	63,014,881
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>301,590,945</b>	<b>203,745</b>	-	<b>301,794,691</b>
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	-	-	11,815,152
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	10,202,734	203,745	-	10,406,479
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,055,390	-	-	69,055,390
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>650,380</b>	-	-	<b>650,380</b>
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>2,804,580</b>	-	-	<b>2,804,580</b>
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
<b>Suma de Bienes Muebles</b>		<b>908,911,763</b>	<b>3,751,725</b>	-	<b>912,663,488</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	30,882,694	1,936,040	-	32,818,734
1.2.5.2	Patentes y Marcas	79,480	25,500	-	104,980
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	-	-	123,688
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>31,085,861</b>	<b>1,961,540</b>	<b>-</b>	<b>33,047,401</b>



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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	669,671,351	192,347,433	161,858,422	639,182,339
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
<b>Suma de Pasivo</b>		986,043,802	192,347,433	161,858,422	955,554,790

P A S I V O	JUNIO	
	2 0 1 9	2 0 1 8
<b>Cuentas Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>405,223,744</b>	<b>465,346,346</b>
Servicios Personales	6,977,573	4,939,146
Proveedores	108,779,826	90,702,105
Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	29,619,945
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,212,937	5,782,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	176,728,662	260,779,123
Otras Cuentas por Pagar	82,628,403	73,523,518
<b>Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna</b>	<b>19,107,304</b>	<b>2,806,877</b>
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	19,107,304	2,806,877
<b>Fondos y Bienes de Terceros</b>	<b>9,376,926</b>	<b>10,730,887</b>
Depositos en Garantía	9,376,926	10,730,887
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>205,474,365</b>	<b>168,893,591</b>
Ingresos por Clasificar	204,716,146	168,254,070
Otros Pasivos Circulantes	758,219	639,520
<b>Deuda Publica a Largo Plazo</b>	<b>316,372,451</b>	<b>322,700,020</b>
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	322,700,020
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>955,554,790</b>	<b>970,477,721</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	434,640,485	182,671,089	153,254,349	<b>405,223,744</b>
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plaz	22,266,948	3,159,645	-	<b>19,107,304</b>
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o er	9,374,304	2,378	5,000	<b>9,376,926</b>
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	203,389,614	6,514,322	8,599,073	<b>205,474,365</b>
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		<b>669,671,351</b>	<b>192,347,433</b>	<b>161,858,422</b>	<b>639,182,339</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,917,584	53,207,092	54,267,080	<b>6,977,573</b>
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	121,892,442	63,565,037	50,452,421	<b>108,779,826</b>
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plaz	26,102,287	1,618,448	412,505	<b>24,896,344</b>
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plaz	5,453,549	240,612	-	<b>5,212,937</b>
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	187,375,958	46,245,552	35,598,256	<b>176,728,662</b>
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Pla	-	15,716	15,716	<b>-</b>
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	87,898,664	17,778,632	12,508,370	<b>82,628,403</b>
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>434,640,485</b>	<b>182,671,089</b>	<b>153,254,349</b>	<b>405,223,744</b>

**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 977 mil 573 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	474,733	23,147,139	23,489,380	<b>816,975</b>
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	182,207	8,539,351	8,545,505	<b>188,361</b>
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,077,756	2,077,756	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,175,188	2,175,188	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,367,465	1,367,465	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	7,301,404	7,301,404	<b>341,872</b>
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	3,513,941	3,513,941	<b>12,034</b>
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	1,444,670	1,444,670	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	206,942	206,942	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	112,087	112,087	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	113,569	113,569	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,906,738	3,207,579	3,919,172	<b>5,618,332</b>
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>5,917,584</b>	<b>53,207,092</b>	<b>54,267,080</b>	<b>6,977,573</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	121,892,442	63,565,037	50,452,421	<b>108,779,826</b>
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>121,892,442</b>	<b>63,565,037</b>	<b>50,452,421</b>	<b>108,779,826</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de junio de **108 millones 779 mil 826 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **63 millones 565 mil 037 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **50 millones 452 mil 421 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 junio refleja un monto de **24 millones 896 mil 344 pesos** que se traían desde el inicio del periodo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	26,102,287	1,618,448	412,505	<b>24,896,344</b>
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>26,102,287</b>	<b>1,618,448</b>	<b>412,505</b>	<b>24,896,344</b>

**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 junio se muestra en esta partida un monto de **187 millones 375 mil 958 pesos**, los pagos sumaron **46 millones 245 mil 552 pesos** y los adeudos registrados fueron **35 millones 598 mil 256 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **176 millones 728 mil 662 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,051,450	487,609	434,419	998,260
2.1.1.7.2	Retenciones de Isste	-	9,109,271	9,109,271	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	4,651,131	4,651,131	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,529,753	-	1,786	4,531,539
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	2,880,010	686,994	771,945	2,964,961
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	10,172,769	10,396,999	4,651,131	4,426,900
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	119,599,041	16,762,670	10,064,920	112,901,291
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	39,678,182	2,646,861	4,061,895	41,093,216
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	8,307,669	1,504,017	1,851,759	8,655,411
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		<b>187,375,958</b>	<b>46,245,552</b>	<b>35,598,256</b>	<b>176,728,662</b>

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	11,566,356	11,566,356	16,596,917
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	61,828,092	3,380,958	495,136	58,942,270
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	851,573	-	3,038	854,612
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	8,515,934	2,831,318	443,840	6,128,456
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>87,898,664</b>	<b>17,778,632</b>	<b>12,508,370</b>	<b>82,628,403</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	3,812,403	523,281	-	3,289,122
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	18,454,545	2,636,364	-	15,818,182
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>22,266,948</b>	<b>3,159,645</b>	<b>-</b>	<b>19,107,304</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,374,304	2,378	5,000	<b>9,376,926</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	202,636,394	1,700,924	3,780,676	<b>204,716,146</b>
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	753,219	4,813,397	4,818,397	<b>758,219</b>
<b>Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo</b>		<b>203,389,614</b>	<b>6,514,322</b>	<b>8,599,073</b>	<b>205,474,365</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.1	Banorte Crédito Simple	316,372,451	-	-	316,372,451
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	925,393,353	-	9	925,393,363
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		2,154,278,714	-	9	2,154,278,724

**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 junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
<b>Suma de Patrimonio Contribuido</b>		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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	96,486,857	-	9	96,486,847
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		925,393,353	-	9	925,393,363

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	672,818,009	-	163,433,235	836,251,244
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	541,546,408	-	101,698,835	643,245,243
4.3	Otros Ingresos	16,540,120	-	1,167,105	17,707,225
<b>Suma de Ingresos</b>		1,230,904,536	-	266,299,175	1,497,203,711



**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	559,438,490	-	129,540,160	<b>688,978,650</b>
4.1.4	Derechos	89,185,481	-	27,387,794	<b>116,573,275</b>
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	10,024,162	-	893,514	<b>10,917,676</b>
4.1.6	Aprovechamientos	14,169,875	-	5,611,767	<b>19,781,643</b>
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		<b>672,818,009</b>	<b>-</b>	<b>163,433,235</b>	<b>836,251,244</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	2,231,320	-	328,472	<b>2,559,792</b>
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	338,227,228	-	9,156,328	<b>347,383,556</b>
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Trans	192,380,014	-	114,353,103	<b>306,733,117</b>
4.1.1.7	Accesorios	9,817,013	-	948,875	<b>10,765,888</b>
4.1.1.9	Otros Impuestos	16,782,915	-	4,753,382	<b>21,536,297</b>
<b>Suma de los Impuestos</b>		<b>559,438,490</b>	<b>-</b>	<b>129,540,160</b>	<b>688,978,650</b>

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	2,231,320	-	328,472	<b>2,559,792</b>
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	338,227,228	-	9,156,328	<b>347,383,556</b>
4.1.1.3.1	ISABI	192,380,014	-	114,353,103	<b>306,733,117</b>
4.1.1.7.1	Recargos	9,816,772	-	948,875	<b>10,765,647</b>
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	<b>241</b>
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	16,782,915	-	4,753,382	<b>21,536,297</b>
<b>Suma de Impuestos</b>		<b>559,438,490</b>	<b>-</b>	<b>129,540,160</b>	<b>688,978,650</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	4,130,339	-	747,449	<b>4,877,788</b>
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	2,737,615	-	452,227	<b>3,189,842</b>
4.1.4.4	Accesorios	1,941,163	-	4,573,157	<b>6,514,320</b>
4.1.4.9	Otros Derechos	80,376,364	-	21,614,961	<b>101,991,325</b>
	<b>Suma de Derechos</b>	<b>89,185,481</b>	-	<b>27,387,794</b>	<b>116,573,275</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.2	Por la expedición de títulos de Propiedad	422	-	-	<b>422</b>
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	384,647	-	310,894	<b>695,541</b>
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	9,446,245	-	548,193	<b>9,994,438</b>
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de ci	192,848	-	34,427	<b>227,275</b>
	<b>Suma de Productos</b>	<b>10,023,740</b>	-	<b>893,514</b>	<b>10,917,676</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	6,645,743	-	4,563,737	11,209,480
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	7,423,308	-	1,048,030	8,471,338
<b>Suma de Aprovechamientos</b>		14,169,875	-	5,611,767	19,781,643

**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 junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>236,140,494</b>	-	<b>48,244,379</b>	<b>284,384,873</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	184,610,827	-	38,176,180	222,787,007
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	29,307,314	-	6,224,065	35,531,379
4.2.1.1.1.3	Tenencia	38,630	-	5,484	44,114
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	7,874,689	-	697,744	8,572,433
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	5,429,589	-	1,113,962	6,543,551
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	109,560	-	18,458	128,018
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	8,769,885	-	2,008,486	10,778,371
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>87,423,129</b>	-	<b>18,720,723</b>	<b>106,143,852</b>
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	42,633,107	-	7,333,398	49,966,505
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	2,147,510	-	489,601	2,637,111
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	42,642,512	-	10,897,724	53,540,236
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>151,043,384</b>	-	<b>33,083,281</b>	<b>184,126,665</b>
4.2.1.2.2	Fais	57,492,084.00	-	14,373,021.00	71,865,105
4.2.1.2.6	Fortamun	93,551,300.00	-	18,710,260.00	112,261,560
<b>4.2.1.3</b>	<b>Convenios</b>	<b>12,450,579</b>	-	-	<b>12,450,579</b>
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2019	12,450,578.70	-	-	12,450,578.70
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>54,488,822.00</b>	-	<b>1,650,452.00</b>	<b>56,139,274.00</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	54,488,822.00	-	1,650,452.00	56,139,274.00
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>541,546,408</b>	-	<b>101,698,835</b>	<b>643,245,243</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	6,738,875	-	570,762	<b>7,309,637</b>
4.3.4	Otros Ingresos	9,801,245	-	596,343	<b>10,397,587</b>
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>16,540,120</b>	-	<b>1,167,105</b>	<b>17,707,223</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	551,049,036	117,823,471	-	<b>668,872,507</b>
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	53,235,243	10,454,870	-	<b>63,690,113</b>
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Put	15,704,269	3,102,781	-	<b>18,807,050</b>
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	62,900	129	-	<b>63,029</b>
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	<b>9,326</b>
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>620,060,774</b>	<b>131,381,252</b>	-	<b>751,442,026</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública junio 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	356,193,955	74,411,714	-	430,605,669
5.1.2	Materiales y Suministros	79,220,387	15,751,508	-	94,971,895
5.1.3	Servicios Generales	115,634,694	27,660,249	-	143,294,943
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>551,049,036</b>	<b>117,823,471</b>	<b>-</b>	<b>668,872,507</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	99,850,129	20,043,952	-	119,894,081
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	41,951,928	9,835,050	-	51,786,978
5.1.1.4	Seguridad Social	22,961,868	5,015,540	-	27,977,408
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	70,236,534	13,972,221	-	84,208,754
5.1.1.6	Previsiones	121,193,497	25,544,951	-	146,738,448
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>356,193,955</b>	<b>74,411,714</b>	<b>-</b>	<b>430,605,669</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	9,964,445	1,075,743	-	11,040,187
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	3,533,376	494,104	-	4,027,480
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	8,484,607	1,075,343	-	9,559,950
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	273,355	231,078	-	504,432
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	49,971,072	9,596,678	-	59,567,749
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	2,570,141	1,684,314	-	4,254,454
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	5,559	-	-	5,559
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,417,833	1,594,249	-	6,012,082
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>79,220,387</b>	<b>15,751,508</b>	<b>-</b>	<b>94,971,895</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	35,993,623	6,175,462	-	42,169,085
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	23,582,061	9,987,001	-	33,569,062
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros	2,805,566	3,760,660	-	6,566,226
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,603,028	468,227	-	4,071,255
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	8,864,090	2,972,327	-	11,836,417
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5,110,411	2,391,893	-	7,502,304
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	1,996,513	560,211	-	2,556,725
5.1.3.8	Servicios Oficiales	33,667,948	1,316,568	-	34,984,516
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	11,453	27,900	-	39,353
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>115,634,694</b>	<b>27,660,249</b>	<b>-</b>	<b>143,294,943</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Public	15,451,925	495,136	-	15,947,060
5.2.4	Ayudas Sociales	37,783,318	9,959,735	-	47,743,053
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>53,235,243</b>	<b>10,454,870</b>	<b>-</b>	<b>63,690,113</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	6,919,315	1,668,311	-	8,587,626
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	1,696,900	1,749,700	-	3,446,600
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	20,594	53,536	-	74,130
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	13,976,778	3,522,127	-	17,498,905
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	15,169,731	2,966,061	-	18,135,792
<b>Suma de Ayudas Sociales</b>		<b>37,783,318</b>	<b>9,959,735</b>	<b>-</b>	<b>47,743,053</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	15,704,269	3,102,781	-	18,807,050

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	62,900	129	-	63,029

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

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

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de junio 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 junio de 2019, refleja un saldo de **745 millones 761 mil 686 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 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	925,393,353		745,761,695		1,671,155,048
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	745,761,686		745,761,686
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,486,857	9	- -	96,486,847
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>2,154,278,714</b>		<b>745,761,695</b>		<b>2,900,040,409</b>



### 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 junio; 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 **131 millones 381 mil 252 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de junio de 2019, fue por la cantidad de **431 millones 545 mil 529 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 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	163,433,235	79,763,081	EGRESOS	131,381,252	139,322,173
IMPUESTOS	129,540,160	47,847,288	SERVICIOS PERSONALES	74,411,714	60,377,626
DERECHOS	27,387,794	27,384,631	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,751,508	25,572,680
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	893,514	536,351.00	SERVICIOS GENERALES	27,660,249	37,956,645
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,611,767	3,994,810.84	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,454,870	12,788,017
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	101,698,835	85,618,491	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,102,781	2,625,455
PARTICIPACIONES	66,965,102	59,050,523	OTROS GASTOS	129	1,750
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,650,452	-			
OTROS INGRESOS	1,167,105	13,714,471			
INGRESOS FINANCIEROS	570,762	212,641			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	596,343	13,501,830			
TOTAL DE FONDOS	266,299,175	179,096,043			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2019	460,691,589	228,329,804	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2019	431,545,529	201,217,448
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	37,854,128	103,264,474	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	133,574,981	41,020,498
			PROVEEDORES	65,183,486	125,430,206
			DEUDA PÚBLICA	3,159,645	3,699,995
TOTAL	764,844,892	510,690,320	TOTAL	764,844,892	510,690,320

**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 junio de 2019 es por un importe de **1 mil 497 millones 203 mil 711 pesos**, logrando llegar con ello al **55%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>820,110,019</b>	<b>820,110,019</b>	<b>688,978,650</b>	<b>688,978,650</b>	<b>84%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	2,559,792	2,559,792	30%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	347,383,556	347,383,556	120%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	306,733,117	306,733,117	66%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	10,765,888	10,765,888	57%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	21,536,297	21,536,297	60%
<b>DERECHOS</b>	<b>168,801,944</b>	<b>168,801,944</b>	<b>116,800,558</b>	<b>116,800,558</b>	<b>69%</b>
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	4,873,556	4,873,556	73%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	250,354	250,354	52%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	174,265	174,265	45%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,315,204	1,315,204	19%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	1,450,019	1,450,019	60%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	5,436,392	5,436,392	89%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	38,866,265	38,866,265	113%
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	4,495,113	4,495,113	128%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	147	147	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	4,110,684	4,110,684	87%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	48,491,374	48,491,374	50%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	591,350	591,350	44%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	227,275	227,275	57%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	6,514,320	6,514,320	159%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>16,681,942</b>	<b>16,681,942</b>	<b>10,690,401</b>	<b>10,690,401</b>	<b>64%</b>
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	695,541	695,541	8%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	9,994,438	9,994,438	0%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>47,204,095</b>	<b>47,204,095</b>	<b>19,781,643</b>	<b>19,781,643</b>	<b>42%</b>
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	11,209,480	11,209,480	66%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	8,471,338	8,471,338	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%
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>535,733,610</b>	<b>535,733,610</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
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%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>978,753,938</b>	<b>978,753,938</b>	<b>587,105,969</b>	<b>587,105,969</b>	<b>60%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	284,384,873	284,384,873	70%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	106,143,852	106,143,852	44%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	71,865,105	71,865,105	66%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	112,261,560	112,261,560	55%
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%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>113,028,303</b>	<b>113,028,303</b>	<b>56,139,274</b>	<b>56,139,274</b>	<b>50%</b>
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	56,139,274	56,139,274	50%
<b>RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>17,707,225</b>	<b>17,707,225</b>	<b>53%</b>
<b>11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>17,707,225</b>	<b>17,707,225</b>	<b>53%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>1,497,203,711</b>	<b>1,497,203,711</b>	<b>55%</b>

## EGRESOS PRESUPUESTALES

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de junio se aprobó, asciende a los **146 millones 642 mil 638 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 junio de 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **4 millones 985 mil 667 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 junio de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **119 millones 845 mil 738 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 30 de junio de 2019, muestra un importe devengado por **129 millones 750 mil 220 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 **130 millones 590 mil 485 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 30 de junio de 2019, el importe en este rubro fue por **124 millones 008 mil 013 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2019 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	812,584,620	-	441,225,334	371,369,286	431,117,052	59,747,766	429,952,775	1,164,276	58,583,490	429,350,921	428,427,209	1,525,566
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	-	104,919,945	118,670,723	102,513,622	16,157,100	96,308,203	6,206,419	22,362,519	95,208,616	94,274,182	2,034,021
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	152,402,164	154,302,198	153,896,539	406,659	134,287,800	18,627,679	20,034,339	129,953,650	127,234,233	7,053,627
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	-	174,959,284	88,255,605	64,996,181	23,269,424	61,895,824	3,100,357	26,369,761	45,793,526	44,645,959	17,239,666
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	3,241,991	60,109,637	29,122,446	30,987,191	27,215,504	1,906,943	32,884,134	25,014,775	24,522,807	2,692,696
6000	INVERSION PUBLICA	362,681,427	-	202,368,789	160,312,638	1,018,241	159,294,397	902,266	115,975	159,410,372	902,266	902,266	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	51,200,002	56,199,998	560,000	56,639,998	-	560,000	56,199,998	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	38,271,923	-	19,087,421	19,184,572	34,844,281	15,669,709	34,844,281	-	15,669,709	34,844,281	34,844,281	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,177,809,587</b>	<b>-</b>	<b>1,149,404,930</b>	<b>1,028,404,657</b>	<b>818,057,362</b>	<b>210,347,295</b>	<b>785,376,713</b>	<b>32,680,650</b>	<b>243,027,944</b>	<b>761,068,034</b>	<b>754,830,936</b>	<b>30,545,777</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2019 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	60,234,105	-	60,234,105	73,733,034	13,508,929	73,758,820	25,786	13,534,718	73,870,315	73,208,160	550,660	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,690,951	-	11,333	15,688,618	14,461,547	1,227,071	15,394,690	933,144	293,928	17,444,937	16,668,187	1,273,496
3000	SERVICIOS GENERALES	28,790,126	-	3,000	28,796,126	14,515,728	14,280,398	18,661,237	4,145,509	10,134,889	19,398,658	15,918,319	1,742,919
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	26,969,378	-	26,969,378	9,086,620	17,870,758	9,859,781	761,161	17,108,597	9,479,515	8,534,001	1,324,790	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,400,358	-	3,400,358	1,214,384	2,185,974	5,813,265	4,598,881	2,412,907	4,134,633	3,415,900	2,397,325	
6000	INVERSION PUBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	5,000,000	13,533,333	560,000	12,973,333	-	560,000	13,533,333	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PUBLICA	3,025,387	-	3,025,387	6,262,426	3,246,039	6,262,426	-	3,246,039	6,262,426	6,262,426	6,262,426	
<b>TOTAL</b>		<b>146,642,638</b>	<b>-</b>	<b>4,985,667</b>	<b>151,628,305</b>	<b>119,845,738</b>	<b>31,782,566</b>	<b>129,750,220</b>	<b>9,904,482</b>	<b>21,878,085</b>	<b>130,590,485</b>	<b>124,008,013</b>	<b>5,742,207</b>

## II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE JUNIO 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.

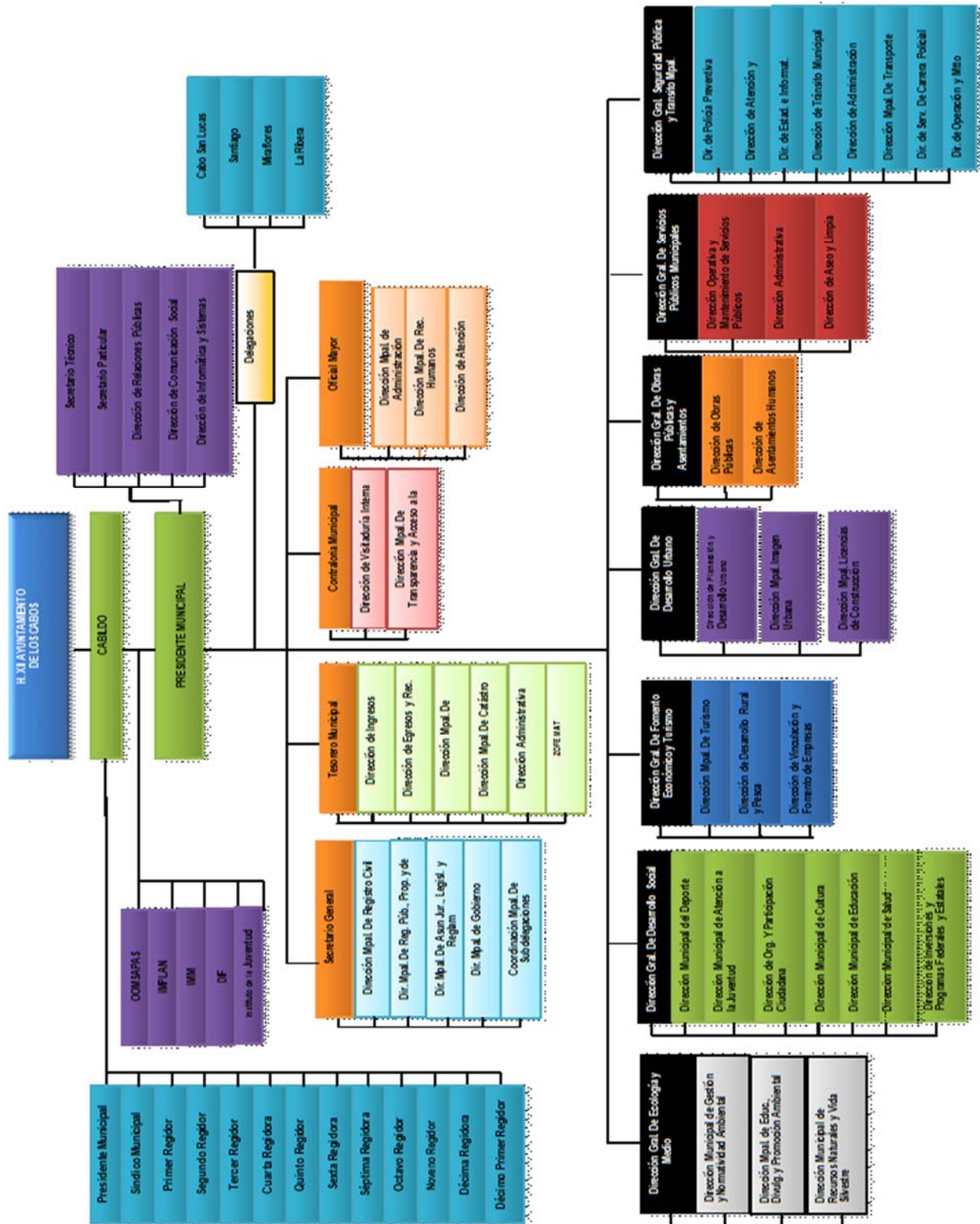
### 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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 junio de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **55 %**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>820,110,019</b>	<b>820,110,019</b>	<b>688,978,650</b>	<b>688,978,650</b>	<b>84%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	2,559,792	2,559,792	30%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	347,383,556	347,383,556	120%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	306,733,117	306,733,117	66%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	10,765,888	10,765,888	57%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	21,536,297	21,536,297	60%
<b>DERECHOS</b>	<b>168,801,944</b>	<b>168,801,944</b>	<b>116,800,558</b>	<b>116,800,558</b>	<b>69%</b>
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	4,873,556	4,873,556	73%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	250,354	250,354	52%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	174,265	174,265	45%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,315,204	1,315,204	19%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	1,450,019	1,450,019	60%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	5,436,392	5,436,392	89%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	38,866,265	38,866,265	113%
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	4,495,113	4,495,113	128%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	147	147	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	4,110,684	4,110,684	87%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	48,491,374	48,491,374	50%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	591,350	591,350	44%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	227,275	227,275	57%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	6,514,320	6,514,320	159%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>16,681,942</b>	<b>16,681,942</b>	<b>10,690,401</b>	<b>10,690,401</b>	<b>64%</b>
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	695,541	695,541	8%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	9,994,438	9,994,438	0%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>47,204,095</b>	<b>47,204,095</b>	<b>19,781,643</b>	<b>19,781,643</b>	<b>42%</b>
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	11,209,480	11,209,480	66%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	8,471,338	8,471,338	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%
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>535,733,610</b>	<b>535,733,610</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
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%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>978,753,938</b>	<b>978,753,938</b>	<b>587,105,969</b>	<b>587,105,969</b>	<b>60%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	284,384,873	284,384,873	70%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	106,143,852	106,143,852	44%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	71,865,105	71,865,105	66%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	112,261,560	112,261,560	55%
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%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>113,028,303</b>	<b>113,028,303</b>	<b>56,139,274</b>	<b>56,139,274</b>	<b>50%</b>
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	56,139,274	56,139,274	50%
<b>RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>17,707,225</b>	<b>17,707,225</b>	<b>53%</b>
<b>11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>17,707,225</b>	<b>17,707,225</b>	<b>53%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>1,497,203,711</b>	<b>1,497,203,711</b>	<b>55%</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	2,559,792	2,559,792	30%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	347,383,556	347,383,556	120%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	10,765,888	10,765,888	57%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	21,536,297	21,536,297	60%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>353,064,199</b>	<b>353,064,199</b>	<b>382,245,533</b>	<b>382,245,533</b>	<b>108%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>					
Derechos	168,801,944	168,801,944	116,800,558	116,800,558	69%
Productos	16,681,942	16,681,942	10,690,401	10,690,401	64%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	19,781,643	19,781,643	42%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>232,687,982</b>	<b>232,687,982</b>	<b>147,272,602</b>	<b>147,272,602</b>	<b>63%</b>
<b>TOTALES DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>585,752,180</b>	<b>585,752,180</b>	<b>529,518,135</b>	<b>529,518,135</b>	<b>90%</b>

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 30 DE JUNIO 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			22,266,948	3,159,645	-	3,159,645		19,107,304	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>			22,266,948	3,159,645	-	3,159,645		19,107,304	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<u>LARGO PLAZO:</u>			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE							
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>			647,404,403	189,187,789	161,858,422	-	27,329,367	620,075,036	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			187,375,958	46,245,552	35,598,256	-	10,647,296	176,728,662	
PROVEEDORES			121,892,442	63,565,037	50,452,421	-	13,112,616	108,779,826	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			26,102,287	1,618,448	412,505	-	1,205,943	24,896,344	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,374,304	2,378	5,000		2,622	9,376,926	
INGRESOS POR CLASIFICAR			202,636,394	1,700,924	3,780,676		2,079,752	204,716,146	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			71,964,957	17,778,632	12,508,370	-	5,270,262	66,694,695	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-		-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			5,917,584	53,207,092	54,267,080		1,059,989	6,977,573	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	240,612	-		240,612	5,212,937	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	15,716	15,716		-	-	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			753,219	4,813,397	4,818,397		5,000	758,219	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>986,043,802</b>	<b>192,347,433</b>	<b>161,858,422</b>	<b>-</b>	<b>30,489,012</b>	<b>955,554,790</b>	

## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

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

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

## 13.- PROCESO DE MEJORA.

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

## 14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

**15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.**

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

**16.- PARTES RELACIONADAS**

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

**17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:**

a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre de junio 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](http://www.loscabos.gob.mx)

c) **DATOS:**

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

**RFC:** MCB-980406-J9A

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

**Teléfono:** 624-14-6-76-00

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

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

### **2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

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

#### **2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES**

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

#### **2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

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

## 2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2019**

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	79,069,899	25,132,729	53,937,170	68%	32%
01.02 H. CABILDO	10,745,056	12,559,233 -	1,814,177	-17%	117%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	2,412,404	5,320,713 -	2,908,309	-121%	221%
01.04 SECRETARIA GENERAL	38,103,982	31,055,408	7,048,574	18%	82%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	82,081,851	85,215,444 -	3,133,593	-4%	104%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	4,284,820	4,129,414	155,407	4%	96%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	102,835,525	50,461,615	52,373,910	51%	49%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	5,078,169	4,567,574	510,595	10%	90%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	59,434,011	58,482,538	951,473	2%	98%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	10,636,949	6,628,247	4,008,702	38%	62%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	4,690,438	4,998,634 -	308,196	-7%	107%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	168,535,181	9,710,719	158,824,462	94%	6%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	89,220,353	91,147,727 -	1,927,374	-2%	102%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	165,332,113	147,125,373	18,206,741	11%	89%
01.15 DIF MUNICIPAL	34,619,142	35,684,827 -	1,065,685	-3%	103%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	75,878,276	84,154,782 -	8,276,506	-11%	111%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	20,084,883	21,087,211 -	1,002,328	-5%	105%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	20,777,933	21,738,632 -	960,700	-5%	105%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	13,113,799	13,897,070 -	783,272	-6%	106%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	3,849,219	4,319,933 -	470,713	-12%	112%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	3,671,581	4,017,361 -	345,780	-9%	109%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	1,057,287	1,413,158 -	355,871	-34%	134%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	5,957,723	5,957,723	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	8,075,449	10,188,928 -	2,113,478	-26%	126%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	18,858,614	22,073,043 -	3,214,429	-17%	117%
<b>TOTAL</b>	<b>1,028,404,657</b>	<b>761,068,034</b>	<b>267,336,623</b>	<b>26%</b>	<b>74%</b>



## 2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b>GASTO CORRIENTE</b>	1,606,104,539	131,692,559	120,193,426	1,485,911,113	0.93 -	11,499,133 -	0.09
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	60,224,105	73,870,315	738,724,305	0.91	13,646,211	0.23
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	15,699,951	17,444,937	206,145,730	0.92	1,744,986	0.11
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	28,799,126	19,398,658	287,305,704	0.94 -	9,400,468 -	0.33
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	26,969,378	9,479,515	253,735,374	0.96 -	17,489,863 -	0.65
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	426,033,055	3,400,358	4,134,633	421,898,422	0.99	734,275	0.22
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	3,400,358	4,134,633	59,216,995	0.93	734,275	0.22
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	-	362,681,427	1.00	-	-
<b>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</b>	145,671,993	11,549,720	6,262,426	139,409,567	0.96 -	5,287,294 -	0.46
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	-	107,400,000	- -	8,533,333 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,016,387	6,262,426	32,009,567	0.84	3,246,039	1.08
<b>TOTAL</b>	<b>2,177,809,587</b>	<b>146,642,638</b>	<b>130,590,485</b>	<b>2,047,219,102</b>	<b>94% -</b>	<b>16,052,153</b>	<b>-11%</b>

## 2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>81,067,121</b>		<b>531,318,245</b>
1.1	LEGISLACIÓN	17,183,266		104,216,175	
1.2	JUSTICIA	604,502		3,849,219	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	29,846,370		177,107,572	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	7,251,450		45,686,531	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	21,649,208		174,607,711	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,532,326		25,851,038	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>68,580,486</b>		<b>480,868,833</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	32,604,316		172,124,326	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	17,626,763		189,731,906	
2.3	SALUD	510,256		6,307,061	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,709,877		47,246,067	
2.5	EDUCACIÓN	3,321,378		11,833,660	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	5,799,118		34,619,142	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	4,008,778		19,006,670	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>1,980,698</b>		<b>16,217,579</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	463,648		3,028,604	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	385,692		6,480,796	
3.5	TRANSPORTE	215,075		1,412,611	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	241,119		1,261,215	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	316,955		1,934,262	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	358,208		2,100,091	
	<b>TOTALES</b>		<b>151,628,305</b>		<b>1,028,404,657</b>

### 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 junio de 2019 alcanzó la cifra de **266 millones 299 mil 175 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **163 millones 433 mil 235 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>82,729,895</b>	<b>163,433,235</b>	<b>80,703,340</b>	<b>98%</b>	<b>198%</b>
IMPUESTOS	61,187,743	129,540,160	68,352,417	112%	212%
DERECHOS	15,619,828	27,387,794	11,767,966	75%	175%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,702,689	893,514	809,175	-48%	52%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,219,635	5,611,767	1,392,132	33%	133%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>41,213,029</b>	<b>48,244,379</b>	<b>7,031,350</b>	<b>17%</b>	<b>117%</b>
FONDO GENERAL	33,985,257	38,176,180	4,190,923	12%	112%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,927,511	6,224,065	296,554	5%	105%
TENENCIA	10,601	5,484	5,117	-48%	52%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	802,353	697,744	104,609	-13%	87%
IMPUESTOS ESPECIALES	249,378	1,113,962	864,584	347%	447%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	233,349	18,458	214,891	-92%	8%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	2,008,486	2,003,905	43744%	43844%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>25,307,522</b>	<b>18,720,723</b>	<b>6,586,799</b>	<b>-26%</b>	<b>74%</b>
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	6,786,618	7,333,398	546,780	8%	108%
REGISTRO CIVIL	448,016	489,601	41,585	9%	109%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	15,309,381	10,897,724	4,411,657	-29%	71%
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>27,896,365</b>	<b>33,083,281</b>	<b>5,186,916</b>	<b>19%</b>	<b>119%</b>
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>2,210,193</b>	<b>1,650,452</b>	<b>559,741</b>	<b>-25%</b>	<b>75%</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,210,193	1,650,452	559,741	-25%	75%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>570,762</b>	<b>570,762</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
INGRESOS FINANCIEROS	-	570,762	570,762	0%	0%
<b>RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS</b>	<b>8,307,000</b>	<b>596,343</b>	<b>7,710,657</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	8,307,000	596,343	7,710,657	0%	0%
<b>TOTAL</b>	<b>187,664,005</b>	<b>266,299,175</b>	<b>78,064,408</b>	<b>42%</b>	<b>142%</b>

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 **102 millones 865 mil 940 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 108%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

### 3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	2,559,792	2,559,792	30%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	347,383,556	347,383,556	120%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	10,765,888	10,765,888	57%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	21,536,297	21,536,297	60%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>353,064,199</b>	<b>353,064,199</b>	<b>382,245,533</b>	<b>382,245,533</b>	<b>108%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>					
Derechos	168,801,944	168,801,944	116,800,558	116,800,558	69%
Productos	16,681,942	16,681,942	10,690,401	10,690,401	64%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	19,781,643	19,781,643	42%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>232,687,982</b>	<b>232,687,982</b>	<b>147,272,602</b>	<b>147,272,602</b>	<b>63%</b>
<b>TOTALES DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>585,752,180</b>	<b>585,752,180</b>	<b>529,518,135</b>	<b>529,518,135</b>	<b>90%</b>

## 3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de junio de 2019, se recibieron ingresos de **66 millones 965 mil 102 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>41,213,029</b>	<b>48,244,379</b>	<b>7,031,350</b>	<b>17%</b>	<b>117%</b>
FONDO GENERAL	33,985,257	38,176,180	4,190,923	12%	112%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,927,511	6,224,065	296,554	5%	105%
TENENCIA	10,601	5,484	5,117	-48%	52%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	802,353	697,744	104,609	-13%	87%
IMPUESTOS ESPECIALES	249,378	1,113,962	864,584	347%	447%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	233,349	18,458	214,891	-92%	8%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	2,008,486	2,003,905	43744%	43844%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>25,307,522</b>	<b>18,720,723</b>	<b>-6,586,799</b>	<b>-26%</b>	<b>74%</b>
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	6,786,618	7,333,398	546,780	8%	108%
REGISTRO CIVIL	448,016	489,601	41,585	9%	109%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	15,309,381	10,897,724	4,411,657	-29%	71%



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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>27,896,365</b>	<b>33,083,281</b>	<b>5,186,916</b>	<b>19%</b>	<b>119%</b>
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 **130 millones 590 mil 485 pesos**, presentándose de la siguiente manera:



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 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)	
2000	SERVICIOS PERSONALES	812,584,620	-	441,225,334	371,369,286	431,117,052	59,747,766	429,952,775	1,164,276	58,583,490	429,350,921	428,427,209	1,525,566
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	222,590,667	-	104,919,945	118,670,723	302,513,622	16,197,100	96,305,203	6,205,419	22,362,519	95,208,616	94,274,182	2034,021
2000	SERVICIOS GENERALES	206,754,393	-	152,402,184	154,302,198	353,895,529	406,659	134,287,980	19,627,879	20,034,339	129,953,650	127,214,238	7,953,627
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	262,214,699	-	174,959,284	88,295,805	64,660,181	23,369,124	61,689,524	3,200,337	24,369,781	45,793,526	44,645,956	17,239,664
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	62,351,628	-	3,241,991	60,109,637	29,122,446	30,987,191	27,225,504	1,906,943	32,894,134	25,014,775	24,522,807	2,692,696
6000	INVERSION PUBLICA	362,681,427	-	202,368,789	160,312,638	1,018,241	159,294,397	902,266	115,975	159,410,372	602,266	902,266	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	51,200,002	56,199,998	560,000	55,639,998	-	560,000	56,199,998	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	38,271,993	-	19,087,421	19,184,572	34,844,281	15,659,709	34,844,281	-	15,659,709	34,844,281	34,844,281	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,177,809,587</b>	<b>-</b>	<b>1,149,404,930</b>	<b>1,028,404,657</b>	<b>818,057,362</b>	<b>210,347,295</b>	<b>785,376,713</b>	<b>32,680,650</b>	<b>243,027,944</b>	<b>761,068,034</b>	<b>754,830,936</b>	<b>30,545,777</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/09/2019 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)	
2000	SERVICIOS PERSONALES	60,224,105	-	60,224,105	73,733,034	13,508,929	73,759,820	25,786	13,534,716	73,870,315	73,208,180	550,660	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,689,951	-	11,333	15,688,618	14,461,547	1,227,071	15,394,690	833,144	293,828	17,444,637	16,668,187	1,279,496
2000	SERVICIOS GENERALES	29,799,126	-	3,000	28,796,126	14,515,728	14,280,390	16,661,237	4,145,509	10,134,889	19,398,658	15,918,519	2,742,919
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	26,969,378	-	26,969,378	9,098,620	17,870,758	9,859,781	761,161	17,106,597	8,478,515	8,534,991	1,324,790	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,400,358	-	3,400,358	1,214,384	2,185,974	5,813,265	4,588,881	2,412,907	4,134,633	3,415,930	2,397,335	
6000	INVERSION PUBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	5,000,000	13,533,333	560,000	12,973,333	-	560,000	13,533,333	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PUBLICA	3,016,387	-	3,016,387	6,262,426	3,246,039	6,262,426	-	3,246,039	6,262,426	6,262,426	-	
<b>TOTAL</b>		<b>146,642,638</b>	<b>-</b>	<b>4,985,667</b>	<b>151,628,305</b>	<b>119,945,738</b>	<b>31,782,566</b>	<b>129,750,220</b>	<b>9,904,482</b>	<b>21,878,085</b>	<b>130,590,485</b>	<b>124,008,013</b>	<b>5,742,207</b>

### 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 **73 millones 870 mil 315 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 **17 millones 444 mil 937 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 **19 millones 398 mil 658 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 **9 millones 479 mil 515 pesos**.

### **Bienes Muebles e Inmuebles**

Se ejercieron recursos por la cantidad de **4 millón 134 mil 633 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

### **Deuda Pública**

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 262 mil 426 pesos** durante el periodo.