

INTRODUCCIÓN

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



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

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

ACTIVO		2019	2018	PASIVO		2019	2018
1	ACTIVO CIRCULANTE			2	PASIVO CIRCULANTE		
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	460,691,589	228,329,804	2.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	434,640,485	488,929,515
1.1.1	EFFECTIVO	23,647,396	15,651,989	2.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	5,917,584	5,351,840
1.1.1.1	BANCOS/TESORERIA	435,951,917	211,650,654	2.1.1.2	PROVEEDORES	121,892,442	106,706,388
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	26,102,287	37,151,703
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	811,193	791,193	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	5,453,549	5,782,509
1.1.1.9	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968				
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	364,267,495	276,161,582	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	187,375,958	258,224,263
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	48,405,136	3,269,480				
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,052,044	4,796,763	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	87,898,664	75,712,812
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	204,130,068	199,129,291	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	22,266,948	3,253,436
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	104,510,247	68,966,049	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	22,266,948	3,253,436
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	109,830,344	75,647,269	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,374,304	10,882,556
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	55,838,020	23,856,485	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,374,304	10,882,556
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,352,115	3,873,029	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	203,389,614	170,536,480
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,640,209	47,917,755	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	202,636,394	169,867,662
1.1.5	ALMACÉN	7,167,482	16,093,962	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	753,219	668,818
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,167,482	16,093,962				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	7,339,860				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	7,339,860				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	950,693,755	603,572,477		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	669,671,351	673,601,987
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	17,848,429	9,219,684	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	316,372,451	322,700,020
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	17,848,429	9,219,684	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	322,700,020
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	157,192,274	112,195,920				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	156,192,274	111,195,920				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO	1,685,434,197	1,704,544,779				
1.2.3.1	TERRENOS	729,370,031	811,651,429				
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	735,661,695	673,801,465				
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	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	908,911,763	795,310,519				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	174,116,465	153,248,526				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,471,220	6,656,735	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,314,856,029
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	133,278	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	1,081,476,111
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	298,190,047	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	233,379,919
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	63,014,881	59,857,918	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,536,237,116	944,587,077
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,590,945	273,769,055	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	610,843,763	364,315,058
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	620,657,402
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	40,385,383
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	30,901,735				
1.2.5.1	SOFTWARE	30,882,694	30,742,748				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	35,300				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,800,472,523	2,652,172,637		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,765,122,476	2,259,443,106
	TOTAL DE ACTIVOS	3,751,166,279	3,255,745,113		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,751,166,279	3,255,745,113

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2019

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

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	93,260,845	672,818,009	94,515,514	633,024,102
4.1.1 IMPUESTOS	71,333,945	559,438,490	61,648,419	503,051,564
4.1.4 DERECHOS	16,595,708	89,185,481	15,511,743	78,226,409
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	763,099	10,024,162	887,518	2,408,758
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,568,093	14,169,875	16,467,834	49,337,371
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	133,784,940	541,546,408	74,040,333	400,596,346
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	55,254,605	236,140,494	36,539,199	178,134,657
FONDO GENERAL	46,173,321	184,610,827	27,622,865	131,360,319
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,320,976	29,307,314	5,631,997	25,986,444
TENENCIA	6,893	38,630	22,310	83,680
FONDO DE FISCALIZACIÓN	545,231	7,874,689	629,336	5,906,699
IMPUESTOS ESPECIALES	981,653	5,429,589	864,718	4,351,086
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	18,458	109,560	101,704	638,599
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,208,073	8,769,885	1,666,269	9,807,830
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	15,035,297	87,423,129	10,933,167	79,372,178
CONTROL VEHICULAR	7,559,403	42,633,107	6,020,030	36,619,091
REGISTRO CIVIL	453,765	2,147,510	375,667	2,388,789
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,022,129	42,642,512	4,537,470	40,364,298
4.2.1.2 APORTACIONES	33,083,281	151,043,384	26,567,967	132,839,835
FAIS	14,373,021	57,492,084	10,342,161	51,710,805
FORTAMUN	18,710,260	93,551,300	16,225,806	81,129,030
4.2.1.3 CONVENIOS	12,450,579	12,450,579	-	10,249,676
CONVENIOS FORTASEG	12,450,579	12,450,579	-	10,249,676
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	17,961,178	54,488,822	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	17,961,178	54,488,822	-	-
4.3 OTROS INGRESOS	2,330,867	16,540,120	160,641	1,783,720
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,525,846	6,738,875	122,597	1,697,546
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	805,021	9,801,245	38,043	86,175
TOTAL DE INGRESOS	229,376,651	1,230,904,536	168,716,488	1,035,404,168
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	119,024,147	551,049,036	134,822,029	576,606,988
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	75,559,235	356,193,955	62,637,848	315,622,107
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	19,978,609	79,220,387	27,942,902	84,497,881
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	23,486,303	115,634,694	44,241,279	176,487,000
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,350,906	53,235,243	17,381,681	80,631,038
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,192,976	15,451,925	3,687,421	26,125,925
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	7,157,930	37,783,318	13,694,260	54,505,113
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	3,032,768	15,704,269	2,719,524	13,653,018
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,032,768	15,704,269	2,719,524	13,653,018
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,135	62,900	14,679	198,067
5.5.9 OTROS GASTOS	5,135	62,900	14,679	198,067
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	-	9,326	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	-	9,326	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	134,412,955	620,060,774	154,937,914	671,089,111
AHORRO (DESAHORRO)	94,963,697	610,843,763	13,778,574	364,315,058

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 01:00 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	925,393,443		610,843,673		1,536,237,116
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	610,843,763		610,843,763
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	96,486,767	90	96,486,857
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,278,804		610,843,673		2,765,122,477

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

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

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

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

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

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2019

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

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	94,963,697	0
ACTIVO		
EFFECTIVO	126,254	-
BANCOS/TESORERIA	-	5,701,539
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	19,819,817
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	378,097
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	493,295
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-	1,170,000
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,091,288
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	8,998,100
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	117,156
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	12,864,741
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	4,750,664
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	478,649
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	281,591
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	37,292
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	1,158,747
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	555,979
CAMBIOS EN ACTIVO	126,254	58,896,955
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,626	-
PROVEEDORES	-	13,830,072
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	2,579,330
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	13,988,155
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,333,350	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,152,777
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	461,182
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	5,516,366
CAMBIO EN PASIVO	3,334,975	39,527,882
PATRIMONIO GENERADO	-	90
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	90
TOTAL	98,424,926	98,424,926



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

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

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	93,260,845	94,515,514	EGRESOS	134,412,955	154,937,914
IMPUESTOS	71,333,945	61,648,419	SERVICIOS PERSONALES	75,559,235	62,637,848
DERECHOS	16,595,708	15,511,743	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,978,609	27,942,902
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	763,099	887,518.00	SERVICIOS GENERALES	23,486,303	44,241,279
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,568,093	16,467,834.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,350,906	17,381,681
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	133,784,940	74,040,334	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,032,768	2,719,524
PARTICIPACIONES	70,289,902	47,472,366	OTROS GASTOS	5,135	14,679
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
CONVENIOS	12,450,579	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	17,961,178	-			
OTROS INGRESOS	2,330,867	160,640			
INGRESOS FINANCIEROS	1,525,846	122,597			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	805,021	38,043			
TOTAL DE FONDOS	229,376,651	168,716,488			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2019	455,116,304	250,925,405	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2019	460,691,589	228,329,804
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	30,147,970	100,615,026	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	53,195,416	24,290,025
			PROVEEDORES	63,188,189	112,258,478
			DEUDA PÚBLICA	3,152,777	440,697
TOTAL	714,640,925	520,256,918	TOTAL	714,640,925	520,256,918

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2019

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,692,395,578	594,174,570	535,403,869	3,751,166,279	58,770,700
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	912,050,717	553,042,655	514,399,617	950,693,755	38,643,038
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	455,116,304	460,613,628	455,038,343	460,691,589	5,575,285
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,773,650	1,607,772	1,734,026	23,647,396	126,254
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	430,250,378	459,005,856	453,304,317	435,951,917	5,701,539
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	811,193	-	-	811,193	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	340,314,997	82,226,625	58,274,128	364,267,495	23,952,498
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	28,585,318	74,630,066	54,810,249	48,405,136	19,819,817
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,673,947	970,079	591,982	6,052,044	378,097
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,636,773	2,902,895	2,409,600	204,130,068	493,295
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-	1,170,000	-	1,170,000	1,170,000
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	102,418,959	2,553,585	462,297	104,510,247	2,091,288
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	100,832,244	9,026,000	27,900	109,830,344	8,998,100
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	46,839,920	9,026,000	27,900	55,838,020	8,998,100
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	3,352,115	-	-	3,352,115	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	7,050,326	1,176,401	1,059,246	7,167,482	117,156
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,050,326	1,176,401	1,059,246	7,167,482	117,156
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,780,344,862	41,131,915	21,004,252	2,800,472,523	20,127,663
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,097,766	25,754,916	21,004,252	17,848,429	4,750,664
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	13,097,766	25,754,916	21,004,252	17,848,429	4,750,664
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	144,327,533	12,864,741	-	157,192,274	12,864,741
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	143,327,533	12,864,741	-	156,192,274	12,864,741
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,684,955,548	478,649	-	1,685,434,197	478,649
1.2.3.1	TERRENOS	729,370,031	-	-	729,370,031	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	735,183,046	478,649	-	735,661,695	478,649
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	906,878,154	2,033,609	-	908,911,763	2,033,609
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	173,834,874	281,591	-	174,116,465	281,591
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,433,929	37,292	-	9,471,220	37,292
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	61,856,134	1,158,747	-	63,014,881	1,158,747
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,034,966	555,979	-	301,590,945	555,979
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	-	-	31,085,861	-
1.2.5.1	SOFTWARE	30,882,694	-	-	30,882,694	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-	-	79,480	-
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	123,688	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 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 ABRIL 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	25,419,725	3,152,777	-	-	3,152,777		22,266,948
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	25,419,725	3,152,777	-	-	3,152,777		22,266,948
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-			316,372,451
DEUDA PÚBLICA INTERNA	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-			316,372,451
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			680,444,532	184,439,178	151,399,049	-	33,040,129		647,404,403
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			201,364,113	50,730,108	36,741,954	-	13,988,155		187,375,958
PROVEEDORES			135,722,514	59,782,534	45,952,461	-	13,830,072		121,892,442
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			28,681,617	3,405,655	826,326	-	2,579,330		26,102,287
DEPOSITOS EN GARANTIA			9,835,486	465,591	4,409	-	461,182		9,374,304
INGRESOS POR CLASIFICAR			208,152,761	8,722,770	3,206,404	-	5,516,366		202,636,394
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			68,631,607	2,396,938	5,730,288	-	3,333,350		71,964,957
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	-	-	-	-		-
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			5,915,959	55,778,763	55,780,389	-	1,626		5,917,584
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	-	-	-	-		5,453,549
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	178,432	178,432	-	-		-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			753,219	2,978,387	2,978,387	-	-		753,219
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,022,236,708	187,591,955	151,399,049	-	36,102,906		986,043,802

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2019

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,692,395,578	-	594,174,570	535,403,869	3,751,466,279	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	912,050,717	-	553,042,655	514,399,617	950,693,755	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	455,116,304	-	460,613,628	455,038,343	460,691,589	-
1111	EFFECTIVO	23,773,850	-	1607,772	1734,026	23,647,396	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	430,250,378	-	459,005,856	453,304,317	435,95197	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,15	-	-	-	45,15	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	811,93	-	-	-	811,93	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	340,314,997	-	82,226,625	58,274,128	364,267,495	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	28,585,318	-	74,630,066	54,810,249	48,405,136	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,673,947	-	970,079	591,982	6,052,044	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,636,773	-	2,902,895	2,409,600	204,130,068	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-	-	170,000	-	170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A.C.P.	102,418,959	-	2,553,585	462,297	104,510,247	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	10,832,244	-	9,026,000	27,900	109,830,344	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	46,839,920	-	9,026,000	27,900	55,838,020	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A.C.P.	3,352,15	-	-	-	3,352,15	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	7,050,326	-	1,176,401	1,059,246	7,167,482	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,050,326	-	1,176,401	1,059,246	7,167,482	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,780,344,862	-	41,131,915	21,004,252	2,800,472,523	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,097,766	-	25,754,916	21,004,252	17,848,429	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	13,097,766	-	25,754,916	21,004,252	17,848,429	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	114,327,533	-	12,864,741	-	157,192,274	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	113,327,533	-	12,864,741	-	156,192,274	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,684,955,548	-	478,649	-	1,685,434,197	-
12.3.1	TERRENOS	729,370,031	-	-	-	729,370,031	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	735,183,046	-	478,649	-	735,661,695	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	906,878,154	-	2,033,609	-	908,911,762	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	173,834,874	-	281,591	-	174,116,465	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,433,929	-	37,292	-	9,471,220	-
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	61,856,134	-	1,58,747	-	63,014,881	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,034,966	-	555,979	-	301,590,945	-
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 mayo 2019

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	-	-	-	31,085,861	-
12.5.1	SOFTWARE	30,882,694	-	-	-	30,882,694	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-	-	-	79,480	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
2	PASIVO	-	1,022,236,708	187,591,955	151,399,049	-	986,043,802
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	705,864,257	187,591,955	151,399,049	-	669,671,351
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	461,703,066	172,272,431	145,209,850	-	434,640,485
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,915,959	55,778,763	55,780,389	-	5,917,584
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	135,722,514	59,782,534	45,952,461	-	121,892,442
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	28,681,617	3,405,655	826,326	-	26,102,287
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,453,549	-	-	-	5,453,549
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	201,364,113	50,730,108	36,741,954	-	187,375,958
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	178,432	178,432	-	-
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	84,565,314	2,396,938	5,730,288	-	87,898,664
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	25,419,725	3,152,777	-	-	22,266,948
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	25,419,725	3,152,777	-	-	22,266,948
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,835,486	465,591	4,409	-	9,374,304
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,835,486	465,591	4,409	-	9,374,304
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	208,905,980	11,701,156	6,184,790	-	203,389,614
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	208,152,761	8,722,770	3,206,404	-	202,636,394
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	753,219	2,978,387	2,978,387	-	753,219
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,154,278,804	90	-	-	2,154,278,714
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,228,885,361	-	-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	925,393,443	90	-	-	925,393,353
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,021,880,210	-	-	-	1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	96,486,767	90	-	-	96,486,857
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,486,767	90	-	-	96,486,857
4	INGRESOS	-	1,001,527,885	-	229,376,651	-	1,230,904,536
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	579,557,164	-	93,260,845	-	672,818,009
4.1.1	IMPUESTOS	-	488,104,545	-	71,333,945	-	559,438,490
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	1217,050	-	104,270	-	2,231,320
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	324,005,113	-	14,222,115	-	338,227,228
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	141,343,674	-	51,036,340	-	192,380,014
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	8,060,214	-	1,756,799	-	9,817,013
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	13,478,494	-	3,304,421	-	16,782,915

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

4.1.4	DERECHOS	-	72,589,773	-	16,595,708	-	89,185,481
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	3,281,084	-	849,255	-	4,130,339
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	2,166,052	-	571,563	-	2,737,615
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	1,522,137	-	419,026	-	1,941,163
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	65,620,500	-	14,755,864	-	80,376,364
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	9,261,063	-	763,099	-	10,024,162
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	290,581	-	94,488	-	385,069
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	8,970,482	-	668,611	-	9,639,093
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	9,601,783	-	4,568,093	-	14,169,875
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.1.6.2	MULTAS	-	3,731,581	-	2,914,162	-	6,645,743
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	5,769,377	-	1,653,931	-	7,423,308
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	407,761,468	-	133,784,940	-	541,546,408
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	407,761,468	-	133,784,940	-	541,546,408
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	253,273,721	-	70,289,902	-	323,563,623
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	180,885,889	-	55,254,605	-	236,140,494
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	188,437,506	-	46,173,321	-	234,610,827
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	22,986,338	-	6,320,976	-	29,307,314
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	317,37	-	6,893	-	38,630
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	7,329,458	-	545,231	-	7,874,689
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	4,447,936	-	981,653	-	5,429,589
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	91,102	-	18,458	-	109,560
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	7,561,812	-	1,208,073	-	8,769,885
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	72,387,832	-	15,035,297	-	87,423,129
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	35,073,704	-	7,559,403	-	42,633,107
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	1,693,745	-	453,765	-	2,147,510
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	35,620,383	-	7,022,129	-	42,642,512
4.2.1.2	APORTACIONES	-	117,960,103	-	33,083,281	-	151,043,384
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	43,119,063	-	14,373,021	-	57,492,084
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	74,841,040	-	18,710,260	-	93,551,300
4.2.1.3	CONVENIOS	-	-	-	12,450,579	-	12,450,579
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2019	-	-	-	12,450,579	-	12,450,579
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	36,527,644	-	17,961,178	-	54,488,822
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	36,527,644	-	17,961,178	-	54,488,822
4.3	OTROS INGRESOS	-	14,209,253	-	2,330,867	-	16,540,120
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	5,213,029	-	1,525,846	-	6,738,875
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	3,934,367	-	355,846	-	4,290,213
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,278,662	-	1,170,000	-	2,448,662
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	8,996,224	-	805,021	-	9,801,245
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	81,475	-	5,179	-	86,654
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	8,914,749	-	799,842	-	9,704,591
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	485,647,819	-	134,412,955	-	620,060,774	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	432,024,889	-	119,024,147	-	551,049,036	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	280,634,720	-	75,559,235	-	356,193,955	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	78,201,045	-	21,649,084	-	99,850,129	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	32,193,414	-	9,758,515	-	41,951,928	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	17,926,345	-	5,035,523	-	22,961,868	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	56,929,057	-	13,307,477	-	70,236,534	-
5.1.1.6	PREVISIONES	95,384,859	-	25,808,638	-	121,193,497	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	59,241,778	-	19,978,609	-	79,220,387	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	7,408,379	-	2,556,066	-	9,964,445	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,392,606	-	1,140,770	-	3,533,376	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	6,089,640	-	2,394,967	-	8,484,607	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	163,526	-	109,828	-	273,355	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	39,083,360	-	10,887,712	-	49,971,072	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	145,200	-	1,54,941	-	2,570,141	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	5,559	-	5,559	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,689,066	-	1,728,767	-	4,417,833	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública mayo 2019

5.1.3	SERVICIOS GENERALES	92,148,391	-	23,486,303	-	115,634,694	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	28,063,813	-	7,929,810	-	35,993,623	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	13,645,115	-	9,936,947	-	23,582,061	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,856,393	-	949,174	-	2,805,566	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,334,083	-	268,945	-	3,603,028	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	7,728,616	-	1,135,475	-	8,864,090	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,494,235	-	1,616,176	-	5,110,411	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,316,966	-	679,547	-	1,996,513	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	32,704,846	-	963,102	-	33,667,948	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	4,325	-	7,128	-	11,453	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	40,884,337	-	12,350,906	-	53,235,243	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	10,258,949	-	5,192,976	-	15,451,925	-
5.2.1.5	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	10,258,949	-	5,192,976	-	15,451,925	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	30,625,388	-	7,157,930	-	37,783,318	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	4,953,757	-	1,965,558	-	6,919,315	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	43,300	-	1,740,200	-	1,696,900	-
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	-	-	20,594	-	20,594	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	11,878,816	-	2,097,962	-	13,976,778	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	13,836,115	-	1,333,616	-	15,169,731	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	12,671,501	-	3,032,768	-	15,704,269	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	12,671,501	-	3,032,768	-	15,704,269	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	12,671,501	-	3,032,768	-	15,704,269	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	57,765	-	5,135	-	62,900	-
5.5.9	OTROS GASTOS	57,765	-	5,135	-	62,900	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	57,765	-	5,135	-	62,900	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	9,326	-	-	-	9,326	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,202,774,862	1,202,774,862	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	426,879,106	426,879,106	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,152,293,201	-	213,439,553	-	938,853,649	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	213,439,553	213,439,553	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	991,237,251	-	-	213,439,553	1,204,676,804	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	775,895,757	775,895,757	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,638,424,558	-	105,872,315	264,571,335	1,479,725,538	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	105,747,529	105,747,529	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	24,310,326	-	158,864,806	140,303,285	42,871,847	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	15,316,713	-	140,221,907	130,389,676	25,148,944	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	4,799	-	130,389,676	134,842,932	4,448,457	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	499,753,191	-	134,799,524	41,000	634,511,715	-
SUMAS IGUALES		4,178,043,397	4,178,043,397	2,118,954,432	2,118,954,432	4,371,227,053	4,371,227,053

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 mayo 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	455,116,304	460,613,628	455,038,343	460,691,589

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 mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	23,773,650	1,607,772	1,734,026	23,647,396
1.1.1.2	Bancos	430,250,378	459,005,856	453,304,317	435,951,917
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	-	-	811,193
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		455,116,304	460,613,628	455,038,343	460,691,589

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 773 mil 650 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **23 millones 647 mil 396 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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	1,136,468	836,348	836,660	1,136,156
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	22,602,083	771,424	897,366	22,476,141
Suma de Efectivo		23,773,650	1,607,772	1,734,026	23,647,396

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

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

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

El saldo al inicio del periodo fue de **1 millón 136 mil 468 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **836 mil 348 pesos**, y comprobaron **836 mil 660 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 136 mil 156 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	12,005	12,005	20,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.28	Rosas Cañedo Alejandro	-	7,000	-	7,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	21,185	18,823	20,316	19,692
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	5,977	5,977	6,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	-	-	55,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	5,039	4,450	4,450	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	10,000	15,000	10,000	15,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	1,406	105,529	103,543	3,393
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	10,549	10,549	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burqueño Hector Manuel	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	8,628	8,628	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	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	6,000	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.180	Cortez Avila Manuel	20,000	15,255	15,255	20,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	5,000	11,991	11,991	5,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	3,738	3,738	10,000
1.1.1.1.2.183	Cabrera Flores Jorge Uriel	20,000	18,931	18,931	20,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Aadrubal	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	10,112	10,112	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	3,000	-	2,958	42
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	3,000	2,011	2,011	3,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	17,865	17,865	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	20,000	59,193	59,193	20,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	3,413	13,233	11,097	5,549
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	39,951	39,951	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	-	-	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	9,869	9,869	15,000

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública mayo 2019			
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.202	Garcia Jauregui Xochitl Guadalupe	10,000	-	7,094	2,906
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	19,672	19,672	10,000
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	7,204	7,204	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	10,000	9,542	9,542	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	1,290	3,710	4,831	169
1.1.1.1.2.208	Yañez Valenzuela Berenice	770	4,230	5,000	-
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	20,000	60,000	60,000	20,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	74,000	37,891	37,891	74,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	4,839	4,839	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	6,039	6,039	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	55,000	218,000	218,000	55,000
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	-	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	24,112	24,112	15,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,136,468	836,348	836,660	1,136,156

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 602 mil 083 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **771 mil 424 pesos** y se recibieron abonos por **897 mil 366 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 476 mil 141 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,639,722	637,730	708,568	14,568,884
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,501,376	3,837	23,161	6,482,052
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	936,948	118,399	92,776	962,571
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	217,927	9,600	34,368	193,159
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	306,109	1,859	38,493	269,475
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		22,602,083	771,424	897,366	22,476,141

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 **430 millones 250 mil 378 pesos**, se finalizó con un saldo contable de **435 millones 951 mil 917 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	430,250,378	459,005,856	453,304,317	435,951,917

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	244,259,925	123,167,307	162,646,496	204,780,737
1.1.1.2.2	Bancomer	4,229,470	64,042,643	65,015,961	3,256,152
1.1.1.2.3	Banamex	12,297,362	77,304,479	74,273,662	15,328,179
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.6	Banorte	169,457,336	194,491,427	151,368,198	212,580,565
Suma de Bancos/Tesorería		430,250,378	459,005,856	453,304,317	435,951,917

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	5,376	73,030,000	73,000,000	35,376
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	400,353	29,323,129	29,612,034	111,449
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	213,985	450,000	389,641	274,344
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,413	6	-	91,419
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	39,245	3,242	-	42,487
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	704,109	67,675	-	771,784
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	251,937	943,652	501,587	694,002
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	206,058,332	5,080,169	51,201,235	159,937,266
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	876,304	7	-	876,311
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	1,747,962	2,476	-	1,750,437
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2015	432,746	4	-	432,749
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,028	1	-	30,029
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,446	2	-	1,448
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	38,867	55	-	38,922
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cese	43,789	0	-	43,789
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,647	22	-	17,669
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Kc	110,773	46	-	110,819
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,284	8	-	18,291
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,447	21	-	49,468
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO A	36,038	-	-	36,038
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamun 2017	98,333	26	-	98,307
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018	1,558,962	3,036	-	1,561,998
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	14,355	19	-	14,374
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P	4,291	6	-	4,297
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2017	1,384,667	1,795	-	1,386,462
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	29,828,642	14,178,947	7,841,930	36,165,660
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	38,579	82,965	100,070	21,474
Suma de Bancos/ Santander		244,259,925	123,167,307	162,646,496	204,780,737

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	4,080,870	46,038,593	46,888,079	3,231,384
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	147,812	2,968,734	3,092,586	23,961
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD	660	-	-	660
Suma de Bancos/ Bancomer		4,229,470	64,042,643	65,015,961	3,256,152

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.1	Banamex 05800016381 MN	5,254.00	5,254.00	-	-
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	18,968.26	10,971,391.00	10,812,101.40	178,258
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	461,865.58	63,917,158.38	63,406,195.77	972,828
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	16,103.20	462.00	-	16,565
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	288,913.95	11,996.22	-	300,910
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	11,506,257.05	2,408,725.87	55,365.26	13,859,618
Suma de Bancos/ Banamex		12,297,362	77,304,479	74,273,662	15,328,179

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	6,099,521	111,843,840	110,997,609	6,945,752
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	1,063,800	17,872,425	18,378,177	558,049
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	3,364,767	3,364,767	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,238	29	-	153,267
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C	74,972	14	-	74,987
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja	59,721	11	-	59,733
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	2,487,846	1,451	1,000,000	1,489,298
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	40,269	5	-	40,274
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	30,204	3	-	30,208
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	2,408,281	581	-	2,408,862
1.1.1.2.6.39	Banorte 1009357119 Fortaseg Federal 2019	-	12,452,032	-	12,452,032
1.1.1.2.6.40	Banorte 1009357128 Fortaseg Municipal 2019	-	3,557,392	-	3,557,392
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	57,504,042	14,386,998	-	71,891,040
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic	49,188,468	30,999,742	17,627,646	62,560,564
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2019	50,337,802	12,137	-	50,349,939
Suma de Bancos/ Banorte		169,457,336	194,491,427	151,368,198	212,580,565

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 mayo muestra un saldo de **811 mil 193 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	340,314,997	82,226,625	58,274,128	364,267,495
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		340,314,997	82,226,625	58,274,128	364,267,495

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **364 millones 267 mil 495 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	28,585,318	74,630,066	54,810,249	48,405,136
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,673,947	970,079	591,982	6,052,044
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	203,636,773	2,902,895	2,409,600	204,130,068
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	102,418,959	2,553,585	462,297	104,510,247
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		340,314,997	82,226,625	58,274,128	364,267,495

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 **28 millones 585 mil 318 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de mayo cerró con un saldo de **48 millones 405 mil 136 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,413,094	3,459,080	3,364,764	3,507,410
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	9,490,474	5,999,982	13,445,484	2,044,972
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	15,681,751	50,171,003	23,000,000	42,852,754
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	-	15,000,001	15,000,001	-
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		28,585,318	74,630,066	54,810,249	48,405,136

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 mayo 2019, esta partida representa un monto de **6 millones 052 mil 044 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,909,928	970,079	591,982	4,288,025
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	-	137,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		5,673,947	970,079	591,982	6,052,044

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 mayo de 2019 su saldo es de **726 mil 852 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Préstamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,909,928	970,079	591,982	4,288,025
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		3,909,928	970,079	591,982	4,288,025

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 288 mil 025 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **591 mil 982 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **970 mil 079 pesos**.

1.1.2.3. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros. Este rubro se encuentra integrado por las partidas de **gastos a comprobar, faltante de caja, otros derechos de cobro por responsabilidades y préstamos personales a ex trabajadores municipales**. Al inicio del mes representaba la cantidad de **203 millones 636 mil 773 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **204 millones 130 mil 068 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,015,308	2,902,895	2,409,600	29,508,603
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,694,089	-	-	168,694,089
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,459,526	-	-	2,459,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		203,636,773	2,902,895	2,409,600	204,130,068

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 mayo realizaron comprobaciones por un importe de **2 millones 409 mil 600 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **2 millones 902 mil 895 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **29 millones 508 mil 603 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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	100,000	100,000	50,000
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza Garcia Juan	1,781,200	1,888,400	1,740,200	1,929,400
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	1,936,766	914,495	569,400	2,281,861
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
	Suma de Gastos a Comprobar	29,015,308	2,902,895	2,409,600	29,508,603

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 mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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 Hirales Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
Suma de Faltantes de Caja		3,467,851	-	-	3,467,851

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

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

TESORERÍA MUNICIPAL

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

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

1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos: Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de mayo de 2019, es de **104 millones 509 mil 805 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Período		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	102,418,524	2,553,578	462,297	104,509,805
	Suma de Anticipo de Impuestos	102,418,524	2,553,578	462,297	104,509,805

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 mayo 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	Abril	Movimientos del Período		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	46,839,920	9,026,000	27,900	55,838,020
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUJEBLES A C.P	3,352,115	-	-	3,352,115
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	100,832,244	9,026,000	27,900	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 mayo finalizo con un saldo de **55 millones 838 mil 020 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargas	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vicerra Celsa	74,000			74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Gerardo Gustavo Alonso	27,195			27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Baylón SA de CV	17,814			17,814
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000			15,000
1.1.3.1.1.7	Araza Castillo Luis Omar Serv Araza	103,643			103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866			33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transar del Cortez SA de CV	191,797			191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377			716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839			13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bascas SA de CV	17,753			17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024			70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234			183,234
1.1.3.1.1.20	Andanios Daimine de Mexico S.A de C.V	65,076			65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santesteban SA	16,632			16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0			0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400			46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91			91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131			131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena		26,000		26,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar				3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658			11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV				
1.1.3.1.2.7	Bañados Orantes Maria Ausencia	1,342,445			1,342,445
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493			27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106			923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390			5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalupe	50,000			50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000			184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000			116,000
1.1.3.1.3.9	Costaco de Mexico SA de CV	7,256			7,256
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000			24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Technology	1,321,761			1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100			11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928			117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600			5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364			124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000			21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075			103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnerro Justina	989,184			989,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Rojas S.A. de C.V.	45,776			45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000			25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Isela	58,000			58,000
1.1.3.1.3.38	Canino Real Mexico SA de CV	14,720			14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971			83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980			8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0			0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080			334,080
1.1.3.1.3.44	Conferece Corporativo SC	101,291			101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL	640			640
1.1.3.1.3.46	Chavez Ortiz Sergio	6,252			6,252
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087			64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400			17,400
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500			202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658			119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752			73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524			4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360			360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671			13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S SA DE C.V.	20,983			20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de	0			0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200			31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100			11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000			8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101			14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700			73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Natico SA de CV	77,515			77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000			30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V.	20,000			20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Perinulares S.A. de C.V.	178,702			178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	99,760			99,760
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455			164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778			4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200			17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000			16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280			9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	25,190			25,190
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400			17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840			840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400			46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200			52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000			55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091			45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888			888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844			21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000			4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribucion, S. A. de C.V.	3,255			3,255
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678			22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240			826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	19,907			19,907
1.1.3.1.7.13	González Segura Eduardo Saul	164,349			164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200			23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551			551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica SA de C.V.	115,534			115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400			44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532			49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusqueles Juan Ernesto	18,000			18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370			17,370
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822			9,822
1.1.3.1.9.2	KE Banco SA de CV	13,800			13,800
1.1.3.1.9.3	Iturios Limon Brenda Araceli	0			0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brea Azul SA de CV	75,000			75,000
1.1.3.1.9.7	Iturios Limon Brenda Araceli	305,500			305,500
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200			2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500			27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130			41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,582			45,582
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10			10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58			58
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300			300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101			1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337			337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000			20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948			150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480			32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106			3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760			12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939			52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393			29,393
1.1.3.1.13.15	Leon Alvarez Jose Angel	28,895			28,895
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800			63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881			68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300			300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampi Yucith Elizabeth	22,734			22,734
1.1.3.1.16.1	Opinion Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900			542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600			243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706			20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000			15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800			5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	830			830
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788			52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988			988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700			797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000			645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de C	137,483			137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649			14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598			298,598
1.1.3.1.17.9	Perque Rosales Mireya Selene	47,470			47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950			49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,373			24,373
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716			9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045			10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Liantas y Equipos S de RL de C.V.	595,941			595,941
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	51,800		27,900	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867			6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382			3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000			250,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

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	Ramirez 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
1.1.3.1.21.1	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 Montañó Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv.Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.15	Vega Perez Juan Ernesto	22,694,356	-	-	22,694,356
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servit		46,839,920	9,026,000	27,900	55,838,020

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

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

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

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

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

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

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos	3,833,152	1,176,401	1,059,246	3,950,307
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,008,820	-	-	2,008,820
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		7,050,326	1,176,401	1,059,246	7,167,482

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

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

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

El monto al final del ejercicio es de **17 millones 848 mil 429 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	13,002,731	18,931,062	14,179,535	17,754,258
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	83,260	-	290	82,970
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	6,030	5,784,158	5,784,444	5,744
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	5,745	1,039,696	1,039,983	5,457
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		13,097,766	25,754,916	21,004,252	17,848,429

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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	31,041,975	4,540,974	-	35,582,949
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslcr Crédito Banobras	44,870,790	8,323,767	-	53,194,557
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		144,327,533	12,864,741	-	157,192,274

El monto de **8 millones 323 mil 767 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 **4 millones 540 mil 974 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	729,370,031	-	-	729,370,031
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púl	735,183,046	478,649	-	735,661,695
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,684,955,548	478,649	-	1,685,434,197

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	173,834,874	281,591	-	174,116,465
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	64,979,580	95,849	-	65,075,429
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	102,051,790	74,943	-	102,126,733
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,116,519	110,798	-	5,227,317
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,433,929	37,292	-	9,471,220
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	4,367,649	37,292	-	4,404,941
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	476,310	-	-	476,310
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	179,840
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	123,123	-	-	123,123
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	56,717	-	-	56,717
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	-	357,083,451
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	347,368,317	-	-	347,368,317
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.5	Embarcaciones	-	-	-	-
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	-	-	-	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	1,158,747	-	63,014,881
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	61,856,134	1,158,747	-	63,014,881
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	301,034,966	555,979	-	301,590,945
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	11,572,369	242,783	-	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	9,889,537	313,196	-	10,202,734
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,055,390	-	-	69,055,390
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580
1.2.4.8.1	Bovinos	2,399,000	-	-	2,399,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
	Suma de Bienes Muebles	906,878,154	2,033,609	-	908,911,763

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	705,864,257	187,591,955	151,399,049	669,671,351
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Pasivo		1,022,236,708	187,591,955	151,399,049	986,043,802

P A S I V O	M A Y O	
	2 0 1 9	2 0 1 8
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	434,640,485	488,929,515
Servicios Personales	5,917,584	5,351,840
Proveedores	121,892,442	106,706,388
Contratistas por Obras Públicas	26,102,287	37,151,703
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,453,549	5,782,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	187,375,958	258,224,263
Otras Cuentas por Pagar	87,898,664	75,712,812
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	22,266,948	3,253,436
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	22,266,948	3,253,436
Fondos y Bienes de Terceros	9,374,304	10,882,556
Depositos en Garantía	9,374,304	10,882,556
Otros Pasivos a Corto Plazo	203,389,614	170,536,480
Ingresos por Clasificar	202,636,394	169,867,662
Otros Pasivos Circulantes	753,219	668,818
Deuda Publica a Largo Plazo	316,372,451	322,700,020
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	322,700,020
Suma de Pasivo	986,043,802	996,302,007

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	461,703,066	172,272,431	145,209,850	434,640,485
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plaz	25,419,725	3,152,777	-	22,266,948
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o er	9,835,486	465,591	4,409	9,374,304
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	208,905,980	11,701,156	6,184,790	203,389,614
Suma de Pasivo Circulante		705,864,257	187,591,955	151,399,049	669,671,351

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,915,959	55,778,763	55,780,389	5,917,584
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	135,722,514	59,782,534	45,952,461	121,892,442
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	28,681,617	3,405,655	826,326	26,102,287
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,453,549	-	-	5,453,549
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	201,364,113	50,730,108	36,741,954	187,375,958
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-	178,432	178,432	-
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	84,565,314	2,396,938	5,730,288	87,898,664
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		461,703,066	172,272,431	145,209,850	434,640,485

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del ejercicio un saldo por pagar de **5 millones 917 mil 584 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	390,042	23,912,026	23,996,717	474,733
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	182,207	8,858,714	8,858,714	182,207
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,208,703	2,208,703	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,231,856	2,231,856	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,404,842	1,404,842	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	7,521,011	7,521,011	341,872
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	4,300,514	4,300,514	12,034
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	689,938	689,938	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	215,466	215,466	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	99,559	99,559	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	95,192	95,192	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,989,804	4,240,942	4,157,876	4,906,738
Suma de Servicios Personales por Pagar		5,915,959	55,778,763	55,780,389	5,917,584

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	135,722,514	59,782,534	45,952,461	121,892,442
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		135,722,514	59,782,534	45,952,461	121,892,442

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de mayo de **121 millones 892 mil 442 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **59 millones 782 mil 534 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **45 millones 952 mil 461 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 mayo refleja un monto de **26 millones 102 mil 287 pesos** que se traían desde el inicio del periodo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	28,681,617	3,405,655	826,326	26,102,287
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		28,681,617	3,405,655	826,326	26,102,287

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 mayo se muestra en esta partida un monto de **201 millones 364 mil 113 pesos**, los pagos sumaron **50 millones 730 mil 108 pesos** y los adeudos registrados fueron **36 millones 741 mil 954 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **201 millones 364 mil 113 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,006,432	438,393	483,411	1,051,450
2.1.1.7.2	Retenciones de Irsste	-	9,356,636	9,356,636	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	5,278,583	5,278,583	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,527,690	-	2,063	4,529,753
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,210,702	791,577	460,885	2,880,010
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	11,293,055	6,403,067	5,282,781	10,172,769
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	129,638,534	20,336,304	10,296,811	119,599,041
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	43,010,104	7,427,269	4,095,347	39,678,182
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	7,520,513	698,279	1,485,436	8,307,669
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		201,364,113	50,730,108	36,741,954	187,375,958

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	-	-	16,596,917
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	58,399,397	1,764,280	5,192,976	61,828,092
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	848,188	-	3,385	851,573
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	8,614,665	632,658	533,927	8,515,934
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		84,565,314	2,396,938	5,730,288	87,898,664

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1	Porción a CP la de Deuda Pública Interna	25,419,725	3,152,777	-	22,266,948
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	4,328,816	516,413	-	3,812,403
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	21,090,909	2,636,364	-	18,454,545

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,835,486	465,591	4,409	9,374,304

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	208,152,761	8,722,770	3,206,404	202,636,394
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	753,219	2,978,387	2,978,387	753,219
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		208,905,980	11,701,156	6,184,790	203,389,614

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	925,393,443	90	-	925,393,353
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,154,278,804	90	-	2,154,278,714

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 mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
Suma de Patrimonio Contribuido		1,228,885,361	-	-	1,228,885,361

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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 -	96,486,767	90	-	96,486,857
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		925,393,443	90	-	925,393,353

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	579,557,164	-	93,260,845	672,818,009
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	407,761,468	-	133,784,940	541,546,408
4.3	Otros Ingresos	14,209,253	-	2,330,867	16,540,120
Suma de Ingresos		1,001,527,885	-	229,376,651	1,230,904,536

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	488,104,545	-	71,333,945	559,438,490
4.1.4	Derechos	72,589,773	-	16,595,708	89,185,481
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	9,261,063	-	763,099	10,024,162
4.1.6	Aprovechamientos	9,601,783	-	4,568,093	14,169,875
Suma de Ingresos de Gestión		579,557,164	-	93,260,845	672,818,009

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	1,217,050	-	1,014,270	2,231,320
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	324,005,113	-	14,222,115	338,227,228
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Trans	141,343,674	-	51,036,340	192,380,014
4.1.1.7	Accesorios	8,060,214	-	1,756,799	9,817,013
4.1.1.9	Otros Impuestos	13,478,494	-	3,304,421	16,782,915
Suma de los Impuestos		488,104,545	-	71,333,945	559,438,490

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	1,217,050	-	1,014,270	2,231,320
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	324,005,113	-	14,222,115	338,227,228
4.1.1.3.1	ISABI	141,343,674	-	51,036,340	192,380,014
4.1.1.7.1	Recargos	8,059,973	-	1,756,799	9,816,772
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	13,478,494	-	3,304,421	16,782,915
Suma de Impuestos		488,104,545	-	71,333,945	559,438,490

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	3,281,084	-	849,255	4,130,339
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	2,166,052	-	571,563	2,737,615
4.1.4.4	Accesorios	1,522,137	-	419,026	1,941,163
4.1.4.9	Otros Derechos	65,620,500	-	14,755,864	80,376,364
Suma de Derechos		72,589,773	-	16,595,708	89,185,481

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.2	Por la expedición de títulos de Propiedad	-	-	422	422
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	290,581	-	94,066	384,647
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	8,830,905	-	615,340	9,446,245
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cl	139,577	-	53,271	192,848
Suma de Productos		9,261,063	-	763,099	10,024,162

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	3,731,581	-	2,914,162	6,645,743
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	5,769,377	-	1,653,931	7,423,308
Suma de Aprovechamientos		9,601,783	-	4,568,093	14,169,875

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 mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	180,885,889	-	55,254,605	236,140,494
4.2.1.1.1.1	Fondo General	138,437,506	-	46,173,321	184,610,827
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	22,986,338	-	6,320,976	29,307,314
4.2.1.1.1.3	Tenencia	31,737	-	6,893	38,630
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	7,329,458	-	545,231	7,874,689
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	4,447,936	-	981,653	5,429,589
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	91,102	-	18,458	109,560
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	7,561,812	-	1,208,073	8,769,885
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	72,387,832	-	15,035,297	87,423,129
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	35,073,704	-	7,559,403	42,633,107
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	1,693,745	-	453,765	2,147,510
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	35,620,383	-	7,022,129	42,642,512
4.2.1.2	Aportaciones	117,960,103	-	33,083,281	151,043,384
4.2.1.2.2	Fais	43,119,063.00	-	14,373,021.00	57,492,084
4.2.1.2.6	Fortamun	74,841,040.00	-	18,710,260.00	93,551,300
4.2.1.3	Convenios	-	-	12,450,579	12,450,579
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2019	-	-	12,450,578.70	12,450,578.70
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	36,527,644.00	-	17,961,178.00	54,488,822.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	36,527,644.00	-	17,961,178.00	54,488,822.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		407,761,468	-	133,784,940	541,546,408

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	5,213,029	-	1,525,846	6,738,875
4.3.4	Otros Ingresos	8,996,224	-	805,021	9,801,245
Suma de Otros Ingresos		14,209,253	-	2,330,867	16,540,118

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	432,024,889	119,024,147	-	551,049,036
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	40,884,337	12,350,906	-	53,235,243
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Put	12,671,501	3,032,768	-	15,704,269
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	57,765	5,135	-	62,900
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	9,326
Suma Gastos y Otras Perdidas		485,647,819	134,412,955	-	620,060,774

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	280,634,720	75,559,235	-	356,193,955
5.1.2	Materiales y Suministros	59,241,778	19,978,609	-	79,220,387
5.1.3	Servicios Generales	92,148,391	23,486,303	-	115,634,694
Suma de Gastos de Funcionamiento		432,024,889	119,024,147	-	551,049,036

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	78,201,045	21,649,084	-	99,850,129
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	32,193,414	9,758,515	-	41,951,928
5.1.1.4	Seguridad Social	17,926,345	5,035,523	-	22,961,868
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	56,929,057	13,307,477	-	70,236,534
5.1.1.6	Previsiones	95,384,859	25,808,638	-	121,193,497
Suma de Servicios Personales		280,634,720	75,559,235	-	356,193,955

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	7,408,379	2,556,066	-	9,964,445
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	2,392,606	1,140,770	-	3,533,376
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6,089,640	2,394,967	-	8,484,607
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	163,526	109,828	-	273,355
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	39,083,360	10,887,712	-	49,971,072
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	1,415,200	1,154,941	-	2,570,141
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	-	5,559	-	5,559
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,689,066	1,728,767	-	4,417,833
Suma de Materiales y Suministros		59,241,778	19,978,609	-	79,220,387

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública mayo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	28,063,813	7,929,810	-	35,993,623
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	13,645,115	9,936,947	-	23,582,061
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros	1,856,393	949,174	-	2,805,566
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,334,083	268,945	-	3,603,028
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	7,728,616	1,135,475	-	8,864,090
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,494,235	1,616,176	-	5,110,411
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	1,316,966	679,547	-	1,996,513
5.1.3.8	Servicios Oficiales	32,704,846	963,102	-	33,667,948
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	4,325	7,128	-	11,453
Suma de Servicios Generales		92,148,391	23,486,303	-	115,634,694

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Public	10,258,949	5,192,976	-	15,451,925
5.2.4	Ayudas Sociales	30,625,388	7,157,930	-	37,783,318
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		40,884,337	12,350,906	-	53,235,243

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	4,953,757	1,965,558	-	6,919,315
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación -	43,300	1,740,200	-	1,696,900
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	-	20,594	-	20,594
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	11,878,816	2,097,962	-	13,976,778
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	13,836,115	1,333,616	-	15,169,731
Suma de Ayudas Sociales		30,625,388	7,157,930	-	37,783,318

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	12,671,501	3,032,768	-	15,704,269

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	57,765	5,135	-	62,900

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de mayo de 2019.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de mayo 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 mayo de 2019, refleja un saldo de **610 millones 843 mil 763 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 01:00 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	925,393,443		610,843,673		1,536,237,116
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	610,843,763		610,843,763
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,486,767 -	90	- -	96,486,857
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,278,804		610,843,673		2,765,122,477

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 mayo; obteniendo Fondos totales al orden de los **229 millones 376 mil 651 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **134 millones 412 mil 955 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de mayo de 2019, fue por la cantidad de **460 millones 691 mil 589 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 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	93,260,845	94,515,514	EGRESOS	134,412,955	154,937,914
IMPUESTOS	71,333,945	61,648,419	SERVICIOS PERSONALES	75,559,235	62,637,848
DERECHOS	16,595,708	15,511,743	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,978,609	27,942,902
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	763,099	887,518.00	SERVICIOS GENERALES	23,486,303	44,241,279
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,568,093	16,467,834.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,350,906	17,381,681
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	133,784,940	74,040,334	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,032,768	2,719,524
PARTICIPACIONES	70,289,902	47,472,366	OTROS GASTOS	5,135	14,679
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
CONVENIOS	12,450,579	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	17,961,178	-			
OTROS INGRESOS	2,330,867	160,640			
INGRESOS FINANCIEROS	1,525,846	122,597			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	805,021	38,043			
TOTAL DE FONDOS	229,376,651	168,716,488			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2019	455,116,304	250,925,405	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2019	460,691,589	228,329,804
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	30,147,970	100,615,026	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	53,195,416	24,290,025
			PROVEEDORES	63,188,189	112,258,478
			DEUDA PÚBLICA	3,152,777	440,697
TOTAL	714,640,925	520,256,918	TOTAL	714,640,925	520,256,918

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 mayo de 2019 es por un importe de **1 mil 230 millones 904 mil 536 pesos**, logrando llegar con ello al **45%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



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

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	559,438,490	559,438,490	68%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	2,231,320	2,231,320	26%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	338,227,228	338,227,228	117%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	192,380,014	192,380,014	41%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	9,817,013	9,817,013	52%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	16,782,915	16,782,915	47%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	89,378,337	89,378,337	53%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	3,308	3,308	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	4,127,031	4,127,031	62%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	211,875	211,875	44%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	139,224	139,224	36%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,086,789	1,086,789	16%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	1,299,727	1,299,727	53%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	4,464,751	4,464,751	73%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	31,881,014	31,881,014	93%
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	4,053,866	4,053,866	116%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	147	147	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	2,819,668	2,819,668	59%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	36,655,700	36,655,700	38%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	501,218	501,218	38%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	192,848	192,848	49%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	1,941,163	1,941,163	47%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	9,831,314	9,831,314	59%
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	384,647	384,647	4%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	9,446,245	9,446,245	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	14,169,875	14,169,875	30%
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	6,645,743	6,645,743	39%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	7,423,308	7,423,308	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	487,057,586	487,057,586	50%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	236,140,494	236,140,494	58%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	87,423,129	87,423,129	36%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	57,492,084	57,492,084	53%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	93,551,300	93,551,300	46%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	54,488,822	54,488,822	48%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	54,488,822	54,488,822	48%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	16,540,120	16,540,120	50%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	16,540,120	16,540,120	50%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,230,904,536	1,230,904,536	45%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de mayo se aprobó, asciende a los **308 millones 832 mil 786 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 mayo de 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **14 mil 333 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de mayo de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **158 millones 588 mil 820 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de mayo de 2019, muestra un importe devengado por **140 millones 137 mil 499 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 305 mil 268 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de mayo de 2019, el importe en este rubro fue por **133 millones 417 mil 626 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE MAYO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 02/06/2019 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	812,594,620	-	901,449,439	311,145,181	357,304,018	46,238,837	356,193,995	1,190,063	45,048,774	365,480,606	365,219,049	974,906
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	-	120,608,563	102,982,105	88,052,076	14,930,029	80,913,513	7,138,563	22,066,592	77,663,679	77,605,995	3,307,518
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	181,198,290	125,906,072	139,379,811	13,873,739	115,606,622	23,773,189	9,899,450	110,554,901	111,295,914	4,310,708
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,899	-	201,928,661	61,286,228	55,887,561	5,398,666	52,026,043	3,861,518	9,260,185	36,314,011	36,110,967	15,915,076
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	6,642,349	56,709,279	27,908,052	28,801,217	21,402,236	6,505,824	35,307,041	20,880,142	21,106,877	295,352
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	202,368,789	160,312,638	780,466	159,532,172	487,975	292,491	159,824,663	487,975	487,975	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	64,733,335	42,666,665	-	42,666,665	-	-	42,666,665	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	-	22,103,808	16,168,184	28,581,855	12,413,670	28,581,855	-	12,413,670	28,581,855	28,581,855	-
TOTAL		2,177,809,587	-	1,301,033,234	876,776,352	697,973,849	178,802,503	655,212,202	42,761,647	221,564,151	630,063,258	630,408,632	24,803,570



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 02/06/2019 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	57,301,310	-	57,301,310	72,877,802	15,776,522	75,992,226	2,661,403	18,467,925	76,096,107	75,035,402	523,833	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	32,033,706	-	11,333	32,022,373	22,623,659	9,398,714	20,066,764	2,527,895	19,022,232	18,879,272	1,316,492	
3000	SERVICIOS GENERALES	33,969,858	-	3,000	33,966,858	37,605,573	3,638,715	20,496,292	14,119,281	10,480,566	20,994,427	24,051,038	
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	13,381,018	-	13,381,018	11,902,257	1,388,762	12,290,406	306,149	1,082,613	6,855,762	6,888,439	5,409,966	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	264,987	-	264,987	6,532,815	6,287,820	2,033,600	4,499,206	1,768,622	1,872,546	1,899,281	134,320	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	160,312,637	-	160,312,637	771,140	159,541,497	478,649	292,491	159,833,988	478,649	478,649	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	-	8,533,333	-	-	8,533,333	-	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PÚBLICA	3,235,937	-	3,235,937	6,185,544	2,949,607	6,185,544	-	2,949,607	6,185,544	6,185,544	-	
TOTAL		308,832,786	-	14,333	308,818,453	158,588,820	150,229,632	140,137,499	18,451,321	168,680,954	130,305,268	133,417,626	6,719,873

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE MAYO 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 de 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.

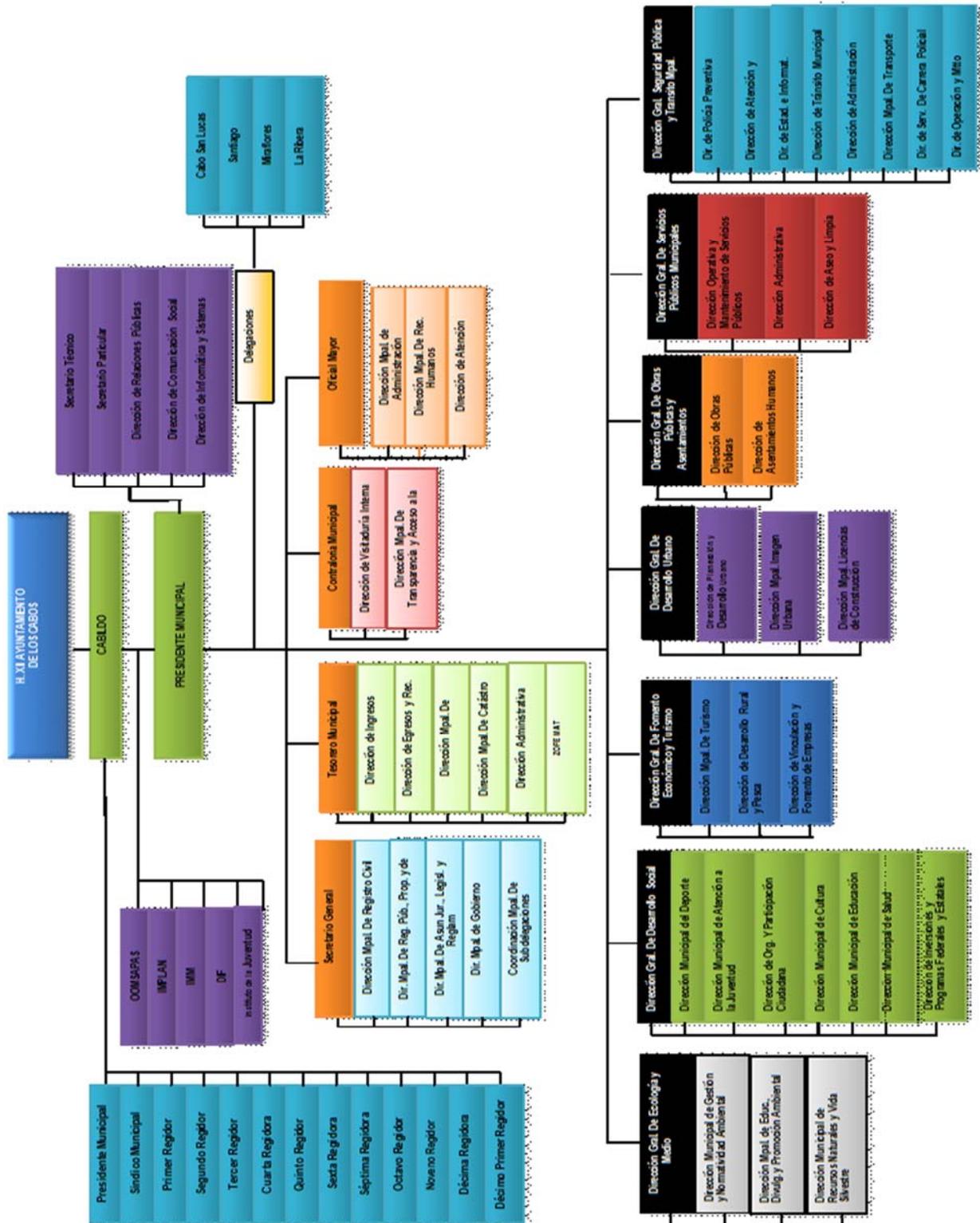
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 mayo de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **45 %**.



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

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	559,438,490	559,438,490	68%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	2,231,320	2,231,320	26%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	338,227,228	338,227,228	117%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	192,380,014	192,380,014	41%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	9,817,013	9,817,013	52%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	16,782,915	16,782,915	47%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	89,378,337	89,378,337	53%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	3,308	3,308	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	4,127,031	4,127,031	62%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	211,875	211,875	44%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	139,224	139,224	36%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,086,789	1,086,789	16%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	1,299,727	1,299,727	53%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	4,464,751	4,464,751	73%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	31,881,014	31,881,014	93%
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	4,053,866	4,053,866	116%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	147	147	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	2,819,668	2,819,668	59%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	36,655,700	36,655,700	38%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	501,218	501,218	38%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	192,848	192,848	49%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	1,941,163	1,941,163	47%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	9,831,314	9,831,314	59%
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	384,647	384,647	4%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	9,446,245	9,446,245	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	14,169,875	14,169,875	30%
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	6,645,743	6,645,743	39%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	7,423,308	7,423,308	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	487,057,586	487,057,586	50%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	236,140,494	236,140,494	58%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	87,423,129	87,423,129	36%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	57,492,084	57,492,084	53%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	93,551,300	93,551,300	46%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	54,488,822	54,488,822	48%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	54,488,822	54,488,822	48%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	16,540,120	16,540,120	50%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	16,540,120	16,540,120	50%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	1,230,904,536	1,230,904,536	45%



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

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

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	2,231,320	2,231,320	26%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	338,227,228	338,227,228	117%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	9,817,013	9,817,013	52%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	16,782,915	16,782,915	47%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	367,058,476	367,058,476	104%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	168,801,944	168,801,944	89,378,337	89,378,337	53%
Productos	16,681,942	16,681,942	9,831,314	9,831,314	59%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	14,169,875	14,169,875	30%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	113,379,527	113,379,527	49%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	480,438,003	480,438,003	82%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 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 ABRIL 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			25,419,725	3,152,777	-	3,152,777		22,266,948	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	25,419,725	3,152,777	-	3,152,777		22,266,948	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
DEUDA PÚBLICA INTERNA	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-		316,372,451	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			680,444,532	184,439,178	151,399,049	33,040,129		647,404,403	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			201,364,113	50,730,108	36,741,954	13,988,155		187,375,958	
PROVEEDORES			135,722,514	59,782,534	45,952,461	13,830,072		121,892,442	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			28,681,617	3,405,655	826,326	2,579,330		26,102,287	
DEPOSITOS EN GARANTIA			9,835,486	465,591	4,409	461,182		9,374,304	
INGRESOS POR CLASIFICAR			208,152,761	8,722,770	3,206,404	5,516,366		202,636,394	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			68,631,607	2,396,938	5,730,288	3,333,350		71,964,957	
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	-	-	-		-	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-		15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			5,915,959	55,778,763	55,780,389	1,626		5,917,584	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	-	-	-		5,453,549	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	178,432	178,432	-		-	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			753,219	2,978,387	2,978,387	-		753,219	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,022,230,708	187,591,955	151,399,049	36,192,906		986,043,802	

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 mayo de 2019, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Armonización Contable.

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

c) **DATOS:**

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

RFC: MCB-980406-J9A

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

Teléfono: 624-14-6-76-00

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE MAYO DE 2019

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

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	65,822,720	19,140,369	46,682,351	71%	29%
01.02 H. CABILDO	9,008,675	10,476,809 -	1,468,135	-16%	116%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	2,009,522	4,689,341 -	2,679,818	-133%	233%
01.04 SECRETARIA GENERAL	29,050,036	25,271,182	3,778,855	13%	87%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	70,728,713	70,415,310	313,403	0%	100%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	3,660,248	3,408,254	251,995	7%	93%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	83,529,506	41,997,193	41,532,313	50%	50%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	4,227,271	3,794,639	432,632	10%	90%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	39,128,377	47,457,119 -	8,328,742	-21%	121%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	9,557,266	5,350,661	4,206,605	44%	56%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	3,980,737	4,155,241 -	174,504	-4%	104%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	167,277,010	7,788,426	159,488,584	95%	5%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	69,659,755	75,343,334 -	5,683,579	-8%	108%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	149,348,306	121,303,216	28,045,090	19%	81%
01.15 DIF MUNICIPAL	28,820,025	29,483,532 -	663,508	-2%	102%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	62,144,048	71,583,266 -	9,439,217	-15%	115%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	16,596,412	17,685,094 -	1,088,682	-7%	107%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	16,825,353	18,251,104 -	1,425,751	-8%	108%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	10,875,867	11,592,212 -	716,345	-7%	107%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	3,244,718	3,568,233 -	323,515	-10%	110%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	3,005,476	3,290,366 -	284,890	-9%	109%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	883,589	1,164,928 -	281,339	-32%	132%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	5,168,538	5,168,538	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	6,714,214	8,523,099 -	1,808,885	-27%	127%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	15,509,972	19,161,795 -	3,651,824	-24%	124%
TOTAL	876,776,352	630,063,258	246,713,094	28%	72%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2019

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,606,104,539	136,485,892	121,968,529	1,484,136,010	0.92 -	14,517,363 -	0.11
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	57,101,310	75,086,107	737,508,513	0.91 -	17,984,797 -	0.31
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	32,033,706	19,032,232	204,558,435	0.91 -	13,001,474 -	0.41
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	33,969,858	20,994,427	285,709,935	0.93 -	12,975,430 -	0.38
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	13,381,018	6,855,762	256,359,127	0.97 -	6,525,256 -	0.49
GASTOS DE CAPITAL	426,033,055	160,577,624	2,151,195	423,881,860	0.99 -	158,426,429 -	0.99
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	264,987	1,672,546	61,679,082	0.97	1,407,559	5.31
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	160,312,637	478,649	362,202,778	1.00 -	159,833,988	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	145,671,993	11,769,270	6,185,544	139,486,448	0.96 -	5,583,726 -	0.47
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	-	107,400,000	- -	8,533,333 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,235,937	6,185,544	32,086,448	0.84	2,949,607	0.91
TOTAL	2,177,809,587	308,832,786	130,305,268	2,047,504,318	94% -	178,527,517	-58%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 31 DE MAYO DE 2019

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

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		450,251,124		1,257,992,926
1.1	LEGISLACIÓN	87,032,909		263,495,447	
1.2	JUSTICIA	3,244,718		10,281,145	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	147,261,203		436,201,538	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	38,435,081		115,206,892	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	152,958,503		368,413,574	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	21,318,711		64,394,329	
2	DESARROLLO SOCIAL		412,288,347		884,979,805
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	139,520,010		387,872,876	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	171,475,463		196,685,659	
2.3	SALUD	3,390,633		10,128,691	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	42,224,186		126,552,000	
2.5	EDUCACIÓN	11,860,139		37,827,964	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	28,820,025		87,840,596	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	14,997,892		38,072,019	
3	DESARROLLO ECONOMICO		14,236,882		43,784,899
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	2,564,956		8,482,069	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	6,095,104		18,113,138	
3.5	TRANSPORTE	1,197,536		3,695,030	
3.7	TURISMO	1,020,096		3,363,893	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	1,617,307		4,840,324	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	1,741,882		5,290,446	
	TOTALES		876,776,352		2,186,757,630

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 mayo de 2019 alcanzó la cifra de **229 millones 376 mil 651 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **93 millones 260 mil 845 pesos**.



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

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	79,925,582	93,260,845	13,335,263	17%	117%
IMPUESTOS	58,248,419	71,333,945	13,085,526	22%	122%
DERECHOS	15,302,508	16,595,708	1,293,200	8%	108%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,290,708	763,099	- 527,609	-41%	59%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,083,947	4,568,093	- 515,855	-10%	90%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	37,193,599	55,254,605	18,061,006	49%	149%
FONDO GENERAL	29,515,877	46,173,321	16,657,444	56%	156%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,828,101	6,320,976	492,875	8%	108%
TENENCIA	17,615	6,893	- 10,722	-61%	39%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	762,004	545,231	- 216,773	-28%	72%
IMPUESTOS ESPECIALES	926,891	981,653	54,762	6%	106%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	138,531	18,458	- 120,073	-87%	13%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,208,073	1,203,492	26271%	26371%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	17,770,874	15,035,297	- 2,735,577	-15%	85%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,478,919	7,559,403	80,484	1%	101%
REGISTRO CIVIL	451,877	453,765	1,888	0%	100%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,076,571	7,022,129	- 54,442	-1%	99%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	27,896,365	33,083,281	5,186,916	19%	119%
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	12,450,579	12,450,579	0%	0%
FORTASEG 2019	-	12,450,579	12,450,579	0%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,203,611	17,961,178	6,757,567	60%	160%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,203,611	17,961,178	6,757,567	60%	160%
OTROS INGRESOS	-	1,525,846	1,525,846	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,525,846	1,525,846	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	-	805,021	805,021	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	-	805,021	805,021	0%	0%
TOTAL	173,990,031	229,376,651	53,860,774	31%	132%

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 **136 millones 115 mil 806 pesos**.

3.1.2. INGRESOS TRIBUTARIOS

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

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

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



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

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

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	2,231,320	2,231,320	26%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	338,227,228	338,227,228	117%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	9,817,013	9,817,013	52%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	16,782,915	16,782,915	47%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	367,058,476	367,058,476	104%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	89,378,337	89,378,337	53%
Productos	16,681,942	16,681,942	9,831,314	9,831,314	59%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	14,169,875	14,169,875	30%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	113,379,527	113,379,527	49%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	480,438,003	480,438,003	82%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de mayo de 2019, se recibieron ingresos de **70 millones 289 mil 902 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	37,193,599	55,254,605	18,061,006	49%	149%
FONDO GENERAL	29,515,877	46,173,321	16,657,444	56%	156%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,828,101	6,320,976	492,875	8%	108%
TENENCIA	17,615	6,893	- 10,722	-61%	39%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	762,004	545,231	- 216,773	-28%	72%
IMPUESTOS ESPECIALES	926,891	981,653	54,762	6%	106%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	138,531	18,458	- 120,073	-87%	13%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,208,073	1,203,492	26271%	26371%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	17,770,874	15,035,297	- 2,735,577	-15%	85%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,478,919	7,559,403	80,484	1%	101%
REGISTRO CIVIL	451,877	453,765	1,888	0%	100%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,076,571	7,022,129	- 54,442	-1%	99%

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

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

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

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

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

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

4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a **130 millones 305 mil 268 pesos**, presentándose de la siguiente manera:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE MAYO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 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=(3-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	612,594,620	-	501,449,439	311,145,381	357,384,018	46,239,837	356,193,995	1,190,063	45,048,774	355,480,606	255,219,049	974,906
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	-	120,608,563	102,982,105	88,052,076	14,930,029	80,913,513	7,138,563	22,068,592	77,763,679	77,605,996	3,307,518
3000	SERVICIOS GENERALES	308,704,363	-	181,199,290	125,506,072	139,379,811	13,873,739	115,606,632	23,773,189	9,899,450	110,554,991	111,295,614	4,310,709
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,089	-	201,908,661	41,296,228	55,867,561	5,398,686	52,026,043	3,961,518	9,790,185	36,314,011	36,110,967	15,915,070
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,629	-	6,642,348	56,709,279	27,908,042	28,801,217	21,402,239	6,505,824	35,307,041	20,880,142	21,106,877	295,362
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	202,368,789	160,312,638	780,466	159,532,172	487,975	292,491	159,924,663	487,975	487,975	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	64,733,335	42,666,665	-	42,666,665	-	-	42,666,665	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	-	22,103,808	16,169,194	28,581,855	12,413,670	28,581,855	-	12,413,670	28,581,855	28,581,855	-
TOTAL		2,177,809,587	-	1,301,033,234	876,776,352	697,973,849	178,802,503	655,212,202	42,761,647	221,564,151	630,063,258	630,408,632	24,803,570



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 02/09/2019 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=(3-6)	9	10	11=(6-10)	
1000	SERVICIOS PERSONALES	57,101,310	-	57,101,310	72,877,832	15,776,522	75,589,235	2,681,403	18,457,825	75,086,107	75,035,402	523,833	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	32,033,706	-	11,333	32,022,373	22,623,659	9,396,714	20,095,764	2,527,895	11,926,608	19,032,232	18,879,272	1,216,482
3000	SERVICIOS GENERALES	33,969,858	-	3,000	33,966,858	37,605,573	3,636,715	23,486,292	14,119,281	10,490,566	20,994,427	24,051,038	564,745
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	13,381,018	-	13,381,018	11,992,257	1,388,762	12,296,406	306,149	1,082,613	6,855,762	6,885,439	5,409,965	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	264,987	-	264,987	6,532,815	6,267,828	2,033,609	4,499,206	1,768,622	1,672,546	1,899,281	134,328	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	160,312,637	-	160,312,637	771,140	159,541,497	478,649	292,491	159,833,986	478,649	478,649	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	-	8,533,333	-	-	8,533,333	-	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PÚBLICA	3,235,937	-	3,235,937	6,185,544	2,949,607	6,185,544	-	2,949,607	6,185,544	6,185,544	-	
TOTAL		308,832,786	-	14,333	308,818,453	158,588,820	150,229,632	140,137,499	18,451,321	168,680,954	130,305,268	133,417,626	6,719,873

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 **75 millones 086 mil 107 pesos**.

Materiales y Suministros

El gasto corriente para operación, se refiere a las erogaciones que se asignaron para la adquisición de materiales y suministros que son necesarios para el desarrollo de las actividades propias del Ayuntamiento, de este rubro ejercieron **19 millones 032 mil 232 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 **20 millones 994 mil 427 pesos**.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **6 millones 855 mil 762 pesos**.

Bienes Muebles e Inmuebles

Se ejercieron recursos por la cantidad de **1 millón 672 mil 546 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 185 mil 544 pesos** durante el periodo.