

## INTRODUCCIÓN

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## A. INFORMACIÓN FINANCIERA

### A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



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

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

1	ACTIVO	2019	2018	2	PASIVO	2019	2018
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>330,958,452</b>	<b>167,077,855</b>	2.1.1	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>352,568,048</b>	<b>523,797,303</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,898,053	18,440,240	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,092,331	5,250,820
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	305,721,744	147,610,340	2.1.1.2	PROVEEDORES	107,365,225	150,918,364
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	24,696,344	28,500,999
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS POR COBRAR EN GARANTIA Y/O	1,057,573	791,193	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	3,517,533	5,782,509
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,264,118
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>557,373,638</b>	<b>306,056,815</b>	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	138,211,360	248,403,376
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	225,137,746	19,296,241	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	-	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,336,556	4,279,718	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	72,682,023	82,677,116
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	206,062,730	202,454,531		<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	<b>6,398,196</b>	<b>960,455</b>
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	117,000	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	117,666,606	80,026,326	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	6,398,196	960,455
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>189,959,057</b>	<b>107,282,624</b>	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	<b>9,417,090</b>	<b>10,668,604</b>
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	62,861,346	23,808,485	2.1.6	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,417,090	10,668,604
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	32,871,030	2.1.9	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>206,290,119</b>	<b>170,242,880</b>
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	122,876,032	50,603,109	2.1.9	INGRESOS POR CLASIFICAR	205,512,399	167,749,661
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	<b>11,894,809</b>	<b>5,468,414</b>	2.1.9.1	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	777,719	2,493,219
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,894,809	5,468,414				
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	<b>7,339,860</b>				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	7,339,860				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,098,922,801</b>	<b>593,225,569</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>574,673,452</b>	<b>705,669,241</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>8,043,279</b>	<b>8,806,273</b>	2.2.3	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>316,372,451</b>	<b>322,700,020</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	8,043,279	8,806,273	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	322,700,020
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	<b>182,014,116</b>	<b>112,177,573</b>				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	181,014,116	111,177,573				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000		<b>SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>316,372,451</b>	<b>322,700,020</b>
1.2.3	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC. EN PROCESO</b>	<b>1,688,705,888</b>	<b>1,770,711,555</b>		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>891,045,903</b>	<b>1,028,369,261</b>
1.2.3.1	TERRENOS	731,320,031	815,126,038				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	2,238,575				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	736,983,386	735,183,046				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>935,312,799</b>	<b>853,352,292</b>				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	187,882,190	157,427,107				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,693,817	7,870,834	3.1	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,228,885,361</b>	<b>1,317,191,368</b>
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	199,003	133,278	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	1,079,186,333
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	359,560,335	347,999,516	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	69,659,666	61,851,494	3.2	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>1,830,003,340</b>	<b>1,023,797,395</b>
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,862,828	274,615,103	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	903,453,388	444,652,775
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,022,937,365	620,568,688
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	41,424,067
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>36,935,721</b>	<b>31,084,762</b>				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	30,881,595				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	79,480				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,851,011,802</b>	<b>2,776,132,456</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,058,888,700</b>	<b>2,340,988,763</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>3,949,934,604</b>	<b>3,369,358,023</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,949,934,604</b>	<b>3,369,358,023</b>



## A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



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

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

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
<b>4.1 INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>99,653,982</b>	<b>1,194,214,807</b>	<b>75,469,187</b>	<b>1,111,742,066</b>
4.1.1 IMPUESTOS	79,271,862	942,557,832	53,271,686	773,366,109
4.1.4 DERECHOS	14,099,744	180,095,219	7,561,703	184,838,793
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	951,060	22,281,097	11,142,506	61,439,183
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,331,316	49,280,659	3,493,292	92,097,981
<b>4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>108,141,575</b>	<b>1,043,489,631</b>	<b>74,390,109</b>	<b>787,291,053</b>
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	40,716,791	448,493,745	36,512,552	363,270,460
FONDO GENERAL	29,547,088	346,530,257	24,772,886	268,969,766
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,380,233	55,829,748	4,810,892	51,908,516
TENENCIA	6,203	129,362	4,164	116,950
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,838,988	13,553,120	2,264,830	12,326,915
IMPUESTOS ESPECIALES	1,178,171	10,896,223	2,363,952	9,206,953
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	644,550	854,026	58,405	1,097,250
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,121,558	20,701,009	2,237,423	19,644,110
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	23,372,686	171,146,134	11,309,588	141,198,527
CONTROL VEHICULAR	6,234,250	72,904,134	4,452,558	59,917,652
REGISTRO CIVIL	600,619	4,492,690	226,167	3,864,644
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	16,537,817	93,749,310	6,630,863	77,416,231
4.2.1.2 APORTACIONES	34,755,776	318,132,284	26,567,969	265,679,672
FAIS	14,373,026	129,357,194	10,342,163	103,421,612
FORTAMUN	20,382,750	188,775,090	16,225,806	162,258,060
4.2.1.3 CONVENIOS	6,835,962	19,286,541	-	17,142,394
RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO RAMO 23	-	-	-	2,500,000
CONVENIOS FORTASEG	5,335,962	17,786,541	-	14,642,394
SEDATU/PUMOT	1,500,000	1,500,000	-	-
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,460,360	86,430,927	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,460,360	86,430,927	-	-
<b>4.3 OTROS INGRESOS</b>	<b>61,181,002</b>	<b>85,900,812</b>	<b>2,687,088</b>	<b>101,241,617</b>
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	5,344,204	14,169,011	193,933	2,919,443
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	55,836,798	71,731,800	2,493,155	98,322,174
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>268,976,560</b>	<b>2,323,605,250</b>	<b>152,546,384</b>	<b>2,000,274,736</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>135,911,157</b>	<b>1,219,046,616</b>	<b>98,589,528</b>	<b>1,372,243,872</b>
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	76,809,302	749,049,557	69,672,818	660,616,848
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	24,193,547	186,588,851	7,960,346	229,157,034
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	34,908,309	283,408,209	20,956,364	482,469,990
<b>5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>40,477,194</b>	<b>168,387,584</b>	<b>6,850,349</b>	<b>155,407,929</b>
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	662,350	24,728,605	554,842	24,905,242
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	39,814,844	143,658,979	6,295,507	130,502,687
<b>5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>2,825,712</b>	<b>30,653,525</b>	<b>2,769,126</b>	<b>27,676,445</b>
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	67,161	27,894,974	2,769,126	27,676,445
5.4.9 DEUDA PUBLICA	2,758,551	2,758,551	-	-
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>62,803</b>	<b>182,642</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.5.9 OTROS GASTOS	62,803	182,642	-	-
<b>5.6 INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>1,872,168</b>	<b>1,881,495</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.6.6 INVERSION PUBLICA	1,872,168	1,881,495	-	-
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>181,149,035</b>	<b>1,420,151,861</b>	<b>108,209,003</b>	<b>1,555,328,246</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO)</b>	<b>87,827,525</b>	<b>903,453,388</b>	<b>44,337,381</b>	<b>444,946,489</b>

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

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

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

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



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

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,531,243		904,472,096		1,830,003,340
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	903,453,388		903,453,388
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,850,630	1,086,734		1,022,937,365
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,319,387 -	68,026	- -	96,387,413
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>2,154,416,604</b>		<b>904,472,096</b>		<b>3,058,888,701</b>

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

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

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

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

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

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



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

## TESORERÍA MUNICIPAL

## ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

## DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>87,827,525</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	458,682
BANCOS/TESORERIA	-	63,529,332
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	8,566,231
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	507,975
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	701,005	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	1,950,449
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	3,091,177
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	6,105,417	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	5,516,266
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	3,648,891	-
TERRENOS	-	50,000
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	524,274
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	13,914
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	555,591
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	542,802
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>10,455,313</b>	<b>85,306,691</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	107,140	-
PROVEEDORES	1,906,081	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	200,000
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	5,474,089
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,432	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	7,328,092
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,188,044
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	68,601
INGRESOS POR CLASIFICAR	223,317	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	15,000	-
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>2,263,971</b>	<b>16,258,826</b>
PATRIMONIO GENERADO	1,018,708	-
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,018,708</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>101,565,517</b>	<b>101,565,517</b>



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

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

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	99,653,982	75,469,187	EGRESOS	181,149,035	108,226,617
IMPUESTOS	79,271,862	53,271,686	SERVICIOS PERSONALES	76,809,302	69,672,818
DERECHOS	14,099,744	7,561,703	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,193,547	7,960,346
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	951,060	11,142,506.00	SERVICIOS GENERALES	34,908,309	20,956,364
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,331,316	3,493,292.14	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	40,477,194	6,850,349
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	108,141,575	74,390,110	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,825,712	2,769,126
PARTICIPACIONES	64,089,477	47,822,140	OTROS GASTOS	62,803	17,615
APORTACIONES	34,755,776	26,567,969			
CONVENIOS	6,835,962	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,460,360	-			
OTROS INGRESOS	61,181,002	2,687,088			
INGRESOS FINANCIEROS	5,344,204	193,933			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	55,836,798	2,493,155			
TOTAL DE FONDOS	268,976,560	152,546,385			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	266,970,439	181,890,396	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2019	330,958,452	167,077,855
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	84,783,131	50,099,339	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	10,863,364	48,221,293
			PROVEEDORES	94,571,235	60,539,560
			DEUDA PÚBLICA	3,188,044	470,794
TOTAL	620,730,129	384,536,120	TOTAL	620,730,129	384,536,120

### 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 OCTUBRE DE 2019**

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>3,875,083,226</b>	<b>643,323,110</b>	<b>568,471,732</b>	<b>3,949,934,604</b>	<b>74,851,378</b>
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,022,109,113</b>	<b>622,856,396</b>	<b>546,042,708</b>	<b>1,098,922,801</b>	<b>76,813,688</b>
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>266,970,439</b>	<b>526,923,730</b>	<b>462,935,717</b>	<b>330,958,452</b>	<b>63,988,014</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,439,372	1,841,621	1,382,939	23,898,053	458,682
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	242,192,412	525,082,110	461,552,778	305,721,744	63,529,332
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	-	-	1,057,573	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>547,049,989</b>	<b>83,247,225</b>	<b>72,923,576</b>	<b>557,373,638</b>	<b>10,323,649</b>
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	216,571,515	78,938,359	70,372,128	225,137,746	8,566,231
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,828,581	950,923	442,949	7,336,556	507,975
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	206,763,735	965,691	1,666,697	206,062,730	701,005
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	115,716,158	2,392,252	441,803	117,666,606	1,950,449
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>192,973,297</b>	<b>4,769,686</b>	<b>7,783,926</b>	<b>189,959,057</b>	<b>3,014,240</b>
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	59,770,169	3,091,177	-	62,861,346	3,091,177
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	128,981,449	1,678,509	7,783,926	122,876,032	6,105,417
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	<b>6,378,543</b>	<b>7,915,754</b>	<b>2,399,488</b>	<b>11,894,809</b>	<b>5,516,266</b>
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,378,543	7,915,754	2,399,488	11,894,809	5,516,266
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,736,845</b>	<b>-</b>
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,852,974,113</b>	<b>20,466,714</b>	<b>22,429,024</b>	<b>2,851,011,802</b>	<b>1,962,310</b>
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>11,692,170</b>	<b>18,780,133</b>	<b>22,429,024</b>	<b>8,043,279</b>	<b>3,648,891</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	11,692,170	18,780,133	22,429,024	8,043,279	3,648,891
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO</b>	<b>182,014,116</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>182,014,116</b>	<b>-</b>
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	181,014,116	-	-	181,014,116	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y</b>	<b>1,688,131,614</b>	<b>574,274</b>	<b>-</b>	<b>1,688,705,888</b>	<b>574,274</b>
1.2.3.1	TERRENOS	731,270,031	50,000	-	731,320,031	50,000
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	736,459,112	524,274	-	736,983,386	524,274
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>934,200,492</b>	<b>1,112,307</b>	<b>-</b>	<b>935,312,799</b>	<b>1,112,307</b>
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	187,868,276	13,914	-	187,882,190	13,914
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,693,817	-	-	11,693,817	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	199,003	-	-	199,003	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	359,560,335	-	-	359,560,335	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	69,104,075	555,591	-	69,659,666	555,591
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,320,025	542,802	-	302,862,828	542,802
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580	-
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>36,935,721</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,935,721</b>	<b>-</b>
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	36,707,054	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	104,980	-
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	123,688	-



## A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



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

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

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE OCTUBRE 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<b>CORTO PLAZO:</b>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			9,586,240	3,188,044	-	-	3,188,044		6,398,196
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	9,586,240	3,188,044	-	-	3,188,044		6,398,196
BANORTE	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>LARGO PLAZO:</b>			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
TÍTULOS Y VALORES									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>			579,082,068	211,212,065	200,405,253	-	10,806,811		568,275,256
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			143,685,449	42,700,653	37,226,564	-	5,474,089		138,211,360
PROVEEDORES			105,459,144	73,765,489	75,671,569	-	1,906,081		107,365,225
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,896,344	20,806,746	20,605,746	-	200,000		24,696,344
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,485,691	336,214	267,613	-	68,601		9,417,090
INGRESOS POR CLASIFICAR			205,289,082	4,053,397	4,276,714	-	223,317		205,512,399
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			64,076,408	8,388,892	1,060,800	-	7,328,092		56,748,316
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			5,985,191	55,937,551	56,044,691	-	107,140		6,092,331
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	-	-	-	-		3,517,533
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			9,200	240,072	252,504	-	12,432		3,232
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			762,719	4,984,051	4,999,051	-	15,000		777,719
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>905,040,758</b>	<b>214,400,108</b>	<b>200,405,253</b>	<b>-</b>	<b>13,994,855</b>		<b>891,045,903</b>

## A. 1.7BALANZA 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 OCTUBRE DE 2019

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>3,875,083,226</b>	-	<b>643,323,110</b>	<b>568,471,732</b>	<b>3,949,934,604</b>	-
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,022,109,113</b>	-	<b>622,856,396</b>	<b>546,042,708</b>	<b>1,098,922,801</b>	-
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>266,970,439</b>	-	<b>526,923,730</b>	<b>462,935,717</b>	<b>330,958,452</b>	-
1111	EFFECTIVO	23,439,372	-	184,1621	1382,939	23,898,053	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	242,824,12	-	525,082,10	461,552,778	305,721,744	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,15	-	-	-	45,15	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
<b>1.1.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>547,049,989</b>	-	<b>83,247,225</b>	<b>72,923,576</b>	<b>557,373,638</b>	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	215,571,515	-	78,938,359	70,372,128	225,137,746	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,828,581	-	950,923	442,949	7,336,556	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	208,763,735	-	965,891	1866,897	208,062,730	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A.C.P.	15,716,158	-	2,392,252	441,803	17,868,606	-
<b>1.1.3</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>192,973,297</b>	-	<b>4,769,686</b>	<b>7,783,926</b>	<b>189,959,057</b>	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	59,770,169	-	3,091,177	-	62,861,346	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A.C.P.	4,221,679	-	-	-	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	128,981,449	-	1,678,509	7,783,926	122,876,032	-
<b>1.1.5</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>6,378,543</b>	-	<b>7,915,754</b>	<b>2,399,488</b>	<b>11,894,809</b>	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,378,543	-	7,915,754	2,399,488	11,894,809	-
<b>1.1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	-	-	-	<b>8,736,845</b>	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>2,852,974,113</b>	-	<b>20,466,714</b>	<b>22,429,024</b>	<b>2,851,011,802</b>	-
<b>1.2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>11,692,170</b>	-	<b>18,780,133</b>	<b>22,429,024</b>	<b>8,043,279</b>	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,692,170	-	18,780,133	22,429,024	8,043,279	-
<b>1.2.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>182,014,116</b>	-	-	-	<b>182,014,116</b>	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	181,014,116	-	-	-	181,014,116	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>1,688,131,611</b>	-	<b>574,274</b>	-	<b>1,688,705,888</b>	-
12.3.1	TERRENOS	731,270,031	-	50,000	-	731,320,031	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	736,459,112	-	524,274	-	736,983,386	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>934,200,492</b>	-	<b>1,112,307</b>	-	<b>935,312,798</b>	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,868,276	-	13,911	-	17,882,187	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,693,817	-	-	-	11,693,817	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	199,003	-	-	-	199,003	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	359,560,335	-	-	-	359,560,335	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	69,114,075	-	555,591	-	69,669,666	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,320,025	-	542,802	-	302,862,828	-
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 Octubre 2019

<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>36,935,721</b>	-	-	-	<b>36,935,721</b>	-
12.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	-	36,707,054	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>905,040,758</b>	<b>214,400,108</b>	<b>200,405,253</b>	-	<b>891,045,903</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>588,668,307</b>	<b>214,400,108</b>	<b>200,405,253</b>	-	<b>574,673,452</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>363,544,575</b>	<b>201,838,402</b>	<b>190,861,875</b>	-	<b>352,568,048</b>
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,985,191	55,937,551	56,044,691	-	6,092,331
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	105,459,144	73,765,489	75,671,569	-	107,365,225
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,896,344	20,805,746	20,605,746	-	24,696,344
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	3,517,533	-	-	-	3,517,533
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	143,685,449	42,700,653	37,226,564	-	138,211,360
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	9,200	240,072	252,504	-	3,232
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	80,010,115	8,388,892	1,060,800	-	72,682,023
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>9,586,240</b>	<b>3,188,044</b>	-	-	<b>6,398,196</b>
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	9,586,240	3,188,044	-	-	6,398,196
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>9,485,691</b>	<b>336,214</b>	<b>267,613</b>	-	<b>9,417,090</b>
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,485,691	336,214	267,613	-	9,417,090
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>206,051,801</b>	<b>9,037,448</b>	<b>9,275,765</b>	-	<b>206,290,119</b>
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	205,289,082	4,053,397	4,276,714	-	205,512,399
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	762,719	4,984,051	4,999,051	-	777,719
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>316,372,451</b>	-	-	-	<b>316,372,451</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>316,372,451</b>	-	-	-	<b>316,372,451</b>
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
<b>3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>2,154,416,604</b>	<b>1,003,637</b>	<b>15,071</b>	-	<b>2,155,435,312</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,228,885,361</b>	-	-	-	<b>1,228,885,361</b>
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>925,531,243</b>	<b>1,003,637</b>	<b>15,071</b>	-	<b>926,549,951</b>
<b>3.2.2</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>1,021,850,630</b>	<b>1,086,734</b>	-	-	<b>1,022,937,365</b>
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>96,319,387</b>	<b>83,098</b>	<b>15,071</b>	-	<b>96,387,413</b>
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,319,387	83,098	15,071	-	96,387,413
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>2,054,628,690</b>	<b>20</b>	<b>268,976,579</b>	-	<b>2,323,605,250</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>1,094,560,825</b>	-	<b>99,653,982</b>	-	<b>1,194,214,807</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>863,285,970</b>	-	<b>79,271,862</b>	-	<b>942,557,832</b>
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	3,336,168	-	882,904	-	4,219,072
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	374,403,281	-	5,355,305	-	379,758,586
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	440,111,942	-	68,663,166	-	508,775,108
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	13,972,216	-	1,039,983	-	15,012,199
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	314,623,363	-	3,330,504	-	34,792,867

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>165,995,475</b>	-	<b>14,099,744</b>	-	<b>180,095,219</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	6,830,353	-	1037,433	-	7,867,786
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	5,237,310	-	738,400	-	5,975,710
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	8,137,547	-	286,177	-	8,423,724
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	145,790,266	-	12,037,734	-	157,828,000
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>21,330,037</b>	-	<b>951,060</b>	-	<b>22,281,097</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	2,415,386	-	248,781	-	2,664,167
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	18,914,651	-	702,279	-	19,616,930
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>43,949,342</b>	-	<b>5,331,316</b>	-	<b>49,280,659</b>
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.1.6.2	MULTAS	-	32,279,764	-	6,517,670	-	38,797,434
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	11,568,754	-	1,866,354	-	13,435,108
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>935,348,056</b>	-	<b>108,141,575</b>	-	<b>1,043,489,631</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>935,348,056</b>	-	<b>108,141,575</b>	-	<b>1,043,489,631</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>555,550,402</b>	-	<b>64,089,477</b>	-	<b>619,639,879</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>407,776,954</b>	-	<b>40,716,791</b>	-	<b>448,493,745</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	316,983,169	-	29,547,088	-	346,530,257
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	51,449,515	-	4,380,233	-	55,829,748
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	123,159	-	6,203	-	129,362
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	11,714,132	-	1,838,988	-	13,553,120
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	9,718,052	-	1,178,171	-	10,896,223
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	209,476	-	644,550	-	854,026
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	17,579,451	-	3,121,558	-	20,701,009
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	<b>147,773,448</b>	-	<b>23,372,686</b>	-	<b>171,146,134</b>
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	66,669,884	-	6,234,250	-	72,904,134
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	3,892,071	-	600,619	-	4,492,690
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	77,211,493	-	16,537,817	-	93,749,310
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>	-	<b>283,376,508</b>	-	<b>34,755,776</b>	-	<b>318,132,284</b>
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	114,984,168	-	14,373,026	-	129,357,194
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	168,392,340	-	20,382,750	-	188,775,090
<b>4.2.1.3</b>	<b>CONVENIOS</b>	-	<b>12,450,579</b>	-	<b>6,835,962</b>	-	<b>19,286,541</b>
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2019	-	12,450,579	-	5,335,962	-	17,786,541
4.2.1.3.13	Sedatu/Pumot	-	-	-	1,500,000	-	1,500,000
<b>4.2.1.4</b>	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	<b>83,970,567</b>	-	<b>2,460,360</b>	-	<b>86,430,927</b>
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	83,970,567	-	2,460,360	-	86,430,927
<b>4.3</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	-	<b>24,719,809</b>	<b>20</b>	<b>61,181,022</b>	-	<b>85,900,812</b>
<b>4.3.1</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	-	<b>8,824,807</b>	<b>20</b>	<b>5,344,224</b>	-	<b>14,169,011</b>
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	6,376,145	20	6,622,886	-	12,999,011
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	2,448,662	-	1,278,662	-	3,727,324
<b>4.3.4</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	-	<b>15,895,002</b>	-	<b>55,836,798</b>	-	<b>71,731,800</b>
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	182,895	-	12,509	-	195,404
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	15,712,107	-	55,824,289	-	71,536,396
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>1,239,002,827</b>	-	<b>181,149,035</b>	-	<b>1,420,151,861</b>	-
<b>5.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1,083,135,459</b>	-	<b>135,911,157</b>	-	<b>1,219,046,616</b>	-
<b>5.1.1</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>672,240,255</b>	-	<b>76,809,302</b>	-	<b>749,049,557</b>	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	181,924,579	-	20,236,655	-	202,161,234	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	93,257,818	-	10,111,949	-	103,369,766	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	44,400,934	-	5,312,462	-	49,713,396	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	127,226,735	-	13,722,979	-	140,949,714	-
5.1.1.6	PREVISIONES	225,430,189	-	27,425,258	-	252,855,447	-
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>162,395,304</b>	-	<b>24,193,547</b>	-	<b>186,588,851</b>	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	18,265,159	-	2,668,326	-	20,933,485	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,050,752	-	726,944	-	7,777,696	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	4,373	-	-	-	4,373	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	15,940,789	-	496,548	-	16,437,337	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,083,447	-	146,607	-	1,230,054	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	95,459,875	-	14,770,820	-	110,230,695	22
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	12,302,991	-	4,866,560	-	17,169,552	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,559	-	-	-	5,559	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	12,282,359	-	517,741	-	12,800,099	-

<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>248,499,900</b>	-	<b>34,908,309</b>	-	<b>283,408,209</b>	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	65,933,309	-	6,732,970	-	72,666,279	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	85,598,111	-	13,528,689	-	99,126,800	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	10,727,868	-	11,220	-	10,739,088	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,711,479	-	312,055	-	5,023,534	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	21,469,555	-	7,660,786	-	29,130,341	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	13,024,698	-	2,882,835	-	15,907,533	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	4,562,531	-	674,671	-	5,237,202	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	42,412,646	-	3,103,633	-	45,516,279	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	59,703	-	1,450	-	61,153	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>127,910,390</b>	-	<b>40,477,194</b>	-	<b>168,387,584</b>	-
<b>5.2.1</b>	<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>24,066,255</b>	-	<b>662,350</b>	-	<b>24,728,605</b>	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	24,066,255	-	662,350	-	24,728,605	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>103,844,136</b>	-	<b>39,814,844</b>	-	<b>143,658,979</b>	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	41,892,180	-	32,098,278	-	73,990,457	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	5,199,900	-	-	-	5,199,900	-
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	119,579	-	5,348	-	124,926	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	27,891,103	-	4,494,593	-	32,385,696	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	28,741,374	-	3,216,625	-	31,958,000	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>27,827,813</b>	-	<b>2,825,712</b>	-	<b>30,653,525</b>	-
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>27,827,813</b>	-	<b>67,161</b>	-	<b>27,894,974</b>	-
5.4.11	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	27,827,813	-	67,161	-	27,894,974	-
<b>5.4.9</b>	<b>DEUDA PÚBLICA</b>	-	-	<b>2,758,551</b>	-	<b>2,758,551</b>	-
5.4.9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	2,758,551	-	2,758,551	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>119,839</b>	-	<b>62,803</b>	-	<b>182,642</b>	-
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>119,839</b>	-	<b>62,803</b>	-	<b>182,642</b>	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	119,839	-	62,803	-	182,642	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>9,326</b>	-	<b>1,872,168</b>	-	<b>1,881,495</b>	-
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>9,326</b>	-	<b>1,872,168</b>	-	<b>1,881,495</b>	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	-	1,872,168	-	1,872,168	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	9,326	-	-	-	9,326	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	-	-	<b>2,030,215,658</b>	<b>2,030,215,658</b>	-	-
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	-	-	<b>422,153,894</b>	<b>422,153,894</b>	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	125,753,250	-	209,325,094	1,751,853	818,992
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	3,200,001	-	-	-	-	3,200,001
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	211,076,947	211,076,947	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,020,977,204	-	1,751,853	209,325,094	2,228,550,445
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	-	-	<b>1,608,061,765</b>	<b>1,608,061,765</b>	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	822,101,478	-	45,548,648	635,392,977	602,257,449	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	45,516,253	45,516,253	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	37,367,698	-	219,876,724	190,861,416	66,383,006	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	39,006,076	-	190,829,021	183,210,465	46,624,631	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	7,747	183,210,465	183,080,654	122,064	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,279,342,082	-	183,080,654	-	1,462,422,736	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>5,114,086,053</b>	<b>5,114,086,053</b>	<b>3,068,084,294</b>	<b>3,068,084,294</b>	<b>5,370,086,465</b>	<b>5,370,086,465</b>

## A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Revelan información complementaria y suficiente de los rubros y saldos presentados en los estados financieros, siendo de utilidad para ampliar y dar significado a los datos contenidos en la información financiera, de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que permite la toma de decisiones con base objetiva. Esto implica que no sean en sí un estado financiero, sino que formen parte integral de los mismos, siendo obligatoria su presentación.

Los elementos mínimos que deben mostrar son: las bases de preparación de los estados financieros, las principales políticas de carácter normativo contable y la explicación de las variaciones más significativas o representativas.

### I. NOTAS DE DESGLOSE

### II. INFORMACIÓN CONTABLE

En cumplimiento a los Artículo 46 y 49 de la LGCG, se adhieren a los Estados Financieros las presentes **NOTAS**, que contienen información adicional y suficiente con el propósito de ampliar los datos reportados en los Estados Financieros, acentuando que éstas notas cumplen con las “**Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos de los Entes Públicos y características de sus Notas**” emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como el postulado de Revelación Suficiente, ya que la información que muestra es amplia y precisa, así mismo se tiene presente el postulado de Importancia Relativa.



**1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****1 Activo****1.1 Activo Circulante**

**1.1.1 Efectivo y Equivalentes.**-Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de octubre 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	266,970,439	526,923,730	462,935,717	330,958,452

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 Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	23,439,372	1,841,621	1,382,939	23,898,053
1.1.1.2	Bancos	242,192,412	525,082,110	461,552,778	305,721,744
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>266,970,439</b>	<b>526,923,730</b>	<b>462,935,717</b>	<b>330,958,452</b>

**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 439 mil 372 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **23 millones 898 mil 053 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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	1,145,158	1,239,159	1,209,183	1,175,134
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	22,259,114	602,462	173,756	22,687,820
<b>Suma de Efectivo</b>		<b>23,439,372</b>	<b>1,841,621</b>	<b>1,382,939</b>	<b>23,898,053</b>

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

## TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 María 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 María	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoín 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	Burgoín Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	García Hernández Adriana Patricia	2,500	-	-	2,500
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>35,099</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,099</b>

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

El saldo al inicio del periodo fue de **1 millón 145 mil 168 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **1 millón 239 mil 159 pesos**, y comprobaron **1 millón 209 mil 183 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 175 mil 134 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

**TESORERÍA MUNICIPAL**

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	9,890	9,890	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.28	Rosas Cañedo Alejandro	7,000	-	6,672	328
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	40,008	19,569	19,569	40,008
1.1.1.1.2.54	Díaz 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	5,928	5,928	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 Mackilis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	10,000	-	4,990	5,010
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	19,991	19,991	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	4,752	4,752	5,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	15,000	-	5,798	9,202
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	30,000	195,641	195,641	30,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	26,387	26,387	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgueño Hector Manuel	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	9,572	9,572	10,000
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	11,717	5,793	11,510	6,000
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	6,000	5,943	5,943	6,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	6,000	-	2,407	3,593
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	6,000	-	6,000	0
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	6,000	5,990	5,990	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	-	12,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	10,000	10,346	10,346	10,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	12,651	12,651	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	3,000	4,597	4,597	3,000
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	3,000	2,266	2,266	3,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	17,528	17,528	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	20,000	78,879	78,879	20,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	16,549	16,549	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	19,918	19,918	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	7,223	7,223	10,000
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Víctor Juan Manuel	20,000	-	16,858	3,142
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	24,556	24,556	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	29,185	29,185	10,000
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	7,778	7,778	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	40,000	26,959	39,755	27,204
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	5,000	4,198	4,198	5,000
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	2,409	9,865	2,274	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Octubre 2019			
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	20,000	18,756	38,654	102
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	4,960	4,960	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	3,842	3,842	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	7,953	7,953	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	10,000	6,531	6,531	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	100,000	293,473	293,473	100,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	2,363	6,679	2,042	7,000
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	7,000	6,417	10,575	2,842
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	-	20,000	20,000	-
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	-	4,983	17
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	2,649	20,418	8,067	15,000
1.1.1.1.2.226	Montoya Terrazas Gabriela	20,000	30,418	30,418	20,000
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	2,518	51,980	34,498	20,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	2,226	7,774	-	10,000
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.230	Castro Burgoin Domingo Valentin	2,581	-	4,419	7,000
1.1.1.1.2.231	Meza Cota Edgar Daniel	-	140,000	80,000	60,000
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>1,145,158</b>	<b>1,239,159</b>	<b>1,209,183</b>	<b>1,175,134</b>

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

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

Es importante destacar, que dentro de esta partida se encuentra un monto aproximado de **5 millones de pesos**, correspondiente al robo suscitado la madrugada del día 01 de febrero de 2015 a las Cajas Recaudadoras del Palacio Municipal. Hasta en tanto no se tenga una orden judicial o resolutoria del caso, será reclasificado a alguna otra partida contable, lo cual dependerá totalmente del resultado judicial final que se tenga del caso.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **22 millones 259 mil 114 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **602 mil 462 pesos** y se recibieron abonos por **173 mil 756 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 687 mil 820 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,326,054	588,862	168,969	14,745,946
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,496,876	-	-	6,496,876
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	974,552	3,019	-	977,571
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	194,126	9,562	4,787	198,901
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	267,506	1,019	-	268,525
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		<b>22,259,114</b>	<b>602,462</b>	<b>173,756</b>	<b>22,687,820</b>

**1.1.1.2 Bancos/Tesorería:** Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. El saldo al inicio del periodo, es de **242 millones 192 mil 412 pesos**, se finalizó al mes de octubre con un saldo contable de **305 millones 721 mil 744 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	242,192,412	525,082,110	461,552,778	305,721,744

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	38,480,437	102,708,584	97,112,769	<b>44,076,252</b>
1.1.1.2.2	Bancomer	3,440,143	71,449,578	69,090,131	<b>5,799,590</b>
1.1.1.2.3	Banamex	4,655,111	49,098,565	51,844,629	<b>1,909,046</b>
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	<b>6,284</b>
1.1.1.2.5	HSBC	2,013,805	22,147	719	<b>2,035,232</b>
1.1.1.2.6	Banorte	193,596,632	301,803,237	243,504,529	<b>251,895,340</b>
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		<b>242,192,412</b>	<b>525,082,110</b>	<b>461,552,778</b>	<b>305,721,744</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	75,846	48,630,333	44,710,333	3,995,846
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	55,352	20,413,335	20,010,236	458,451
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	220,305	12,101,000	12,198,166	123,138
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,444	6	-	91,450
1.1.1.2.1.12	Santander 18000014141 MN FONHAPO	9	-	-	9
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	47,821	323	-	48,144
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	891,205	32,054	51,051	872,209
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	251,717	1,004,615	1,088,313	168,019
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	1,274,270	406	-	1,274,676
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES	48,223	-	-	48,223
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.33	Santander 65502444525 Programa Electricidad	280,215	-	-	280,215
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014	876,341	7	-	876,349
1.1.1.2.1.39	Santander 18000017350 FODEPEP 2014	4	-	-	4
1.1.1.2.1.41	Santander S.A. Cta. 18000018586	0	-	-	0
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mcp	17,138	0	-	17,138
1.1.1.2.1.46	Santander 18000020879 Contingencias Economicas p	13	-	-	13
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015	3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.48	Santander 18000022789 FAIS 2015	5	-	-	5
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Públicos 2	13,308	0	-	13,308
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,760,584	2,405	-	1,762,989
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2	432,764	4	-	432,768
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,033	1	-	30,034
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,457	2	-	1,458
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	39,147	53	-	39,201
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Ce	43,790	0	-	43,791
1.1.1.2.1.63	Banco Santander S.A. Cta. 18000042642 Habitat Fec	75	0	-	75
1.1.1.2.1.64	Santander 18000042656 Habitat Municipal	177	0	-	177
1.1.1.2.1.65	Santander 18000041741 MN Pot Implan	22	-	-	22
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,756	15	-	17,771
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don K	110,984	23	-	111,007
1.1.1.2.1.69	Santander 18000047744 Ramo 33 FISM 2017	2	-	-	2
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,327	-	-	18,327
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,542	-	-	49,542
1.1.1.2.1.73	Santander 18000050193 Fortaseg Municipal 2017	195	0	-	195
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO	35,835	-	-	35,835
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamun 2017	98,197	26	-	98,171
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018	1,575,027	3,049	1,578,075	-
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	2,426	-	-	2,426
1.1.1.2.1.79	Santander 18000074980 Habitat Municipal 2018	1	-	-	1
1.1.1.2.1.80	Banco Santander S.A. Cta. 18000074977 HABITAT FI	14,454	19	-	14,472
1.1.1.2.1.81	Banco Santander S.A. Cta. 18000075006 ESPACIOS	1	-	-	1
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS	4,321	6	-	4,326
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 20	1,400,161	1,804	99,000	1,302,965
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	28,697,770	20,385,138	17,042,039	32,040,869
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	201,901	133,960	335,557	304
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>38,480,437</b>	<b>102,708,584</b>	<b>97,112,769</b>	<b>44,076,252</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,337,052	47,332,338	44,878,298	5,791,092
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	102,224	744,552	839,149	7,627
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación U	660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación I	119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	88	23,372,688	23,372,684	92
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>3,440,143</b>	<b>71,449,578</b>	<b>69,090,131</b>	<b>5,799,590</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	73,464	114,798	171,447	16,815
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	2,572,526	45,938,578	47,836,360	674,743
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	22,747	572	-	23,319
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	423,924	10,296	11,753	422,467
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	61,456	3,032,965	2,775,069	319,353
1.1.1.2.3.8	Banamex 7011-461745 Pumot 2019	1,500,994	1,355	1,050,000	452,349
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>4,655,111</b>	<b>49,098,565</b>	<b>51,844,629</b>	<b>1,909,046</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	2,013,805	22,147	719	2,035,232
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>2,013,805</b>	<b>22,147</b>	<b>719</b>	<b>2,035,232</b>



Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	2,305,121	151,596,701	149,899,410	4,002,413
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	1,039,265	31,694,936	31,977,525	756,675
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	3,310,231	3,310,231	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,381	29	-	153,410
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva	75,043	14	-	75,057
1.1.1.2.6.26	Banorte 0308888908 Parque Recreativo Vista Hermosa	2	-	-	2
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoj	59,777	11	-	59,789
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	181	-	-	181
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	643,889	1,007	-	644,896
1.1.1.2.6.32	Banorte 0328180329 Fondo para Fronteras Provisione	10	-	-	10
1.1.1.2.6.34	Banorte 0474448869 Participaciones Estatales 2017	1	-	-	1
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	40,292	5	-	40,296
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	4	-	-	4
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	1,961,956	473	-	1,962,429
1.1.1.2.6.39	Banorte 1009357119 Fortaseg Federal 2019	784,873	5,337,189	-	6,122,062
1.1.1.2.6.40	Banorte 1009357128 Fortaseg Municipal 2019	1,498,397	360	47,243	1,451,514
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	80,566,731	14,390,248	25,169,893	69,787,086
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Mun	53,384,981	88,320,007	27,713,605	113,991,383
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	50,397,733	12,151	-	50,409,884
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	676,005	50,271	256,626	469,650
1.1.1.2.6.46	Banorte 1033695898 Inmunjeres Modalidad Dos 2019	15	-	-	15
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	-	7,089,602	5,129,996	1,959,607
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>		<b>193,596,632</b>	<b>301,803,237</b>	<b>243,504,529</b>	<b>251,895,340</b>

### 1.1.1.6. Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración:

Representa los recursos propiedad del Municipio que se encuentran en poder de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

En esta partida se registran todos los depósitos entregados en garantía por los contratos de arrendamiento que el Municipio celebra con terceras personas (Arrendadores y CFE) para obtener el uso y goce de locales para oficinas, bodegas o almacenes, entre otros; o en su caso por los depósitos que custodia la Comisión Federal de Electricidad al momento de solicitar un nuevo servicio de medidor. Se estipula en los contratos que los depósitos aquí registrados serán devueltos al término de su vigencia; en caso de que dichos inmuebles hayan sido entregados tal cual fueron recibidos. Correspondería a la Oficialía Mayor y a la Dirección Municipal de Obras Públicas, llevar a cabo la recuperación de dichos fondos, una vez que los contratos ya sea de arrendamiento o servicios, dejen de surtir efectos y/o concluya su vigencia.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

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

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

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

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	547,049,989	83,247,225	72,923,576	557,373,638
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>547,049,989</b>	<b>83,247,225</b>	<b>72,923,576</b>	<b>557,373,638</b>

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **557 millones 373 mil 638 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	216,571,515	78,938,359	70,372,128	<b>225,137,746</b>
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,828,581	950,923	442,949	<b>7,336,556</b>
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	206,763,735	965,691	1,666,697	<b>206,062,730</b>
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	<b>1,170,000</b>
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Cc	115,716,158	2,392,252	441,803	<b>117,666,606</b>
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>547,049,989</b>	<b>83,247,225</b>	<b>72,923,576</b>	<b>557,373,638</b>

**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 **216 millones 571 mil 515 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de octubre cerró con un saldo de **225 millones 137 mil 746 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,358,558	5,757,661	5,909,551	<b>3,206,668</b>
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	4,078,564	36,999,953	29,962,577	<b>11,115,940</b>
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	6,134,349	24,063,019	24,500,000	<b>5,697,368</b>
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	203,000,044	12,117,726	10,000,001	<b>205,117,770</b>
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		<b>216,571,515</b>	<b>78,938,359</b>	<b>70,372,128</b>	<b>225,137,746</b>

**1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de octubre 2019, esta partida representa un monto de **7 millones 336 mil 556 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,499,852	165,899	-	1,665,751
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	4,291,562	777,024	434,949	4,633,638
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	8,000	8,000	137,118
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>6,828,581</b>	<b>950,923</b>	<b>442,949</b>	<b>7,336,556</b>

**1.1.2.2.1. Convenios Celebrados con Terceras Personas:** Se consideran los derechos de cobro a favor de la entidad pública por los Convenios de Préstamos realizados a ciudadanos ajenos al Municipio o que éstos no tienen una relación directa con el mismo, apoyando como gobierno a través de esta modalidad para que las personas sufraguen necesidades personales con carácter emergente o que por medio de estos préstamos obtengan recursos para nuevos negocios a través de programas Municipales.

Esta partida al cierre del mes de octubre de 2019 muestra un saldo de **1 millón 665 mil 751 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	773,000	165,899	-	938,899
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>1,499,852</b>	<b>165,899</b>	<b>-</b>	<b>1,665,751</b>

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	4,291,562	777,024	434,949	4,633,638
	<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>	<b>4,291,562</b>	<b>777,024</b>	<b>434,949</b>	<b>4,633,638</b>

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre de este periodo la cantidad de **4 millones 633 mil 638 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **434 mil 949 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **777 mil 024 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 **199 millones 803 mil 532 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **206 millones 763 mil 735 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	34,399,765	965,691	1,666,697	33,698,759
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	166,436,594	-	-	166,436,594
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,459,526	-	-	2,459,526
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>206,763,735</b>	<b>965,691</b>	<b>1,666,697</b>	<b>206,062,730</b>

**1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar;** se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron.

Al mes de octubre realizaron comprobaciones por un importe de **1 millón 666 mil 697 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **965 mil 961 pesos**. El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **33 millones 698 mil 759 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Amezcuca Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.2.4	Brito Camacho Laura Araceli	-	50,000	50,000	-
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.3.32	Castro Burgoin Domingo Valentin	-	10,811	7,291	3,520
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	6,265,600	146,100	6,300	6,405,400
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	-	5,500	-	5,500
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.24	Montaño ortiz Juan Carlos	122,200	-	-	122,200
1.1.2.3.1.16.1	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	-	8,000	-	8,000
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	2,713,683	745,280	1,603,106	1,855,858
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martínez Juan Jose	50,940	-	-	50,940
<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>		<b>34,399,765</b>	<b>965,691</b>	<b>1,666,697</b>	<b>33,698,759</b>



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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	166,436,594	-	-	166,436,594
<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>		<b>166,436,594</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>166,436,594</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,389,583	-	-	122,389,583
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruyero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	García Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Renterí	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza G	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos García Laura Dominga (Angel Alberto Barrera (	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danae 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	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agund	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Ede	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	García Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal B	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Hurr	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzal	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	García Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mira Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida ( Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa María Olivia (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 Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez María Eugenia (Jesus Enrique 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 An	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 Ar	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manríquez 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	García García Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	García Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rot	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli María Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28

TESORERÍA MUNICIPAL

			Dirección Municipal de Contabilidad		
			Cuenta Pública Octubre 2019		
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonic	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Ede	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara S	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez María Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacífico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	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.I	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	300,000	-	-	300,000
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>166,436,594</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>166,436,594</b>

**1.1.2.9. Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo:**

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

**1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos:** Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de octubre de 2019, es de **117 millones 666 mil 165 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	115,715,716	2,392,252	441,803	117,666,165
<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>		115,715,716	2,392,252	441,803	117,666,165

**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 octubre es por un importe de **189 millones 959 mil 057 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	59,770,169	3,091,177	-	62,861,346
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	4,221,679	-	-	4,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	128,981,449	1,678,509	7,783,926	122,876,032
<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>		192,973,297	4,769,686	7,783,926	189,959,057

**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 octubre finalizo con un saldo de **62 millones 861 mil 346 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalaj	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	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 Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	954,325	-	-	954,325
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	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.53	Comercializadora y Desarrolladora de Proyectos SA de	1,494,776	-	-	1,494,776
1.1.3.1.3.54	Constructora Delago S.A. de C.V.	-	1,125,000	-	1,125,000
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de	0	-	-	0

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

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	Equipisca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	138,040	-	-	138,040
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta 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	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.13	Lopez Almodovar Jesus Ernesto	580,000	-	-	580,000
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	Núñez Hampf Judith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800

# TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Octubre 2019			
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turística 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 Agrícola y Automotriz Californiana SA de C	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.23	Plantas Solares S.A. DE C.V.	-	1,966,177	-	1,966,177
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.27	Promotora Turística Punta bete SAPI de CV	9,000,000	-	-	9,000,000
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Qualirty Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.	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	Secretaría de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

			Dirección Municipal de Contabilidad		
			Cuenta Pública Octubre 2019		
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv.Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.15	Vega Perez Juan Ernesto	22,694,356	-	-	22,694,356
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios</b>		<b>59,770,169</b>	<b>3,091,177</b>	<b>-</b>	<b>62,861,346</b>

**1.1.3.3 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo:** Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Secretar	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y</b>		<b>4,221,679</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,221,679</b>

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



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.8	Avalos Arquitectos y Asociados S.C.	-	851,925	-	851,925
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	6,660,079	-	-	6,660,079
1.1.3.4.3.3	Construcciones Borquez SA de CV	2,479,890	-	371,947	2,107,943
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	9,879,675	-	1,163,755	8,715,920
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.27	Construcciones y Petreos de Los Cabos SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	3,174,762	-	-	3,174,762
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A	14,247,671	-	3,814,516	10,433,155
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	2,405,693	-	-	2,405,693
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
1.1.3.4.8.2	Haba Gerencia de Proyectos S.A DE C.V.	5,523,976	-	561,651	4,962,326
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	6,381,234	-	-	6,381,234
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	324,820	-	-	324,820
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.12.4	Lizarraga Mendez Francisco Arnulfo	7,528,710	-	-	7,528,710
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

## TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Octubre 2019			
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	2,853,761	-	616,628	2,237,133
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	5,296,611	-	-	5,296,611
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	0	-	-	0
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	5,202,896	-	778,653	4,424,243
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.20.10	Segura Baez Melchor Armando	2,828,097	-	476,776	2,351,321
1.1.3.4.20.12	South Baja Constructora S.A de C.V.	5,412,201	-	-	5,412,201
1.1.3.4.20.13	Solmex Ingenieria S de R.L. de C.V.	-	826,584	-	826,584
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanización y Construcción CYO, S de F	0	-	-	0
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		128,981,449	1,678,509	7,783,926	122,876,032

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 **122 millones 876 mil 032 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documento	3,297,110	5,105,299	2,289,907	6,112,502
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	1,873,079	2,810,455	109,582	4,573,952
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 par	265,970	-	-	265,970
<b>Suma de Almacén</b>		<b>6,378,543</b>	<b>7,915,754</b>	<b>2,399,488</b>	<b>11,894,809</b>

**1.1.9. Otros Activos Circulantes:** Representa el monto de otros bienes, valores y derechos, que razonablemente espera se conviertan en efectivo en un plazo menor o igual a doce meses, los cuales no están incluidos en los rubros anteriores.

**1.1.9.1. Valores en Garantía,** representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses. Se maneja el fideicomiso para la administración y fuente de pago del refinanciamiento contraído con Banco Mercantil del Norte, S.A., el cual es administrado por Deutsche Bank México Institución de Banca Múltiple.

Se considera en este renglón el depósito entregado al fideicomiso de Banorte por el empréstito y la reestructuración a largo plazo contraído con esta institución, para con ello garantizar el pago del mismo o cubrir las penalidades a que haya lugar en caso de incurrir en los atrasos mensuales; se presentan movimientos con la Reestructuración y Endeudamiento adicional, así como los fondos que son invertidos durante el mes correspondiente.

Dicho mandato se manifestó en el Contrato Marco signado para la reestructura financiera contraída con Banorte SA, el cual garantiza hasta dos mensualidades del Capital e Intereses que periodo tras periodo se amortiza del Crédito Simple.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca Multip	8,736,845	-	-	8,736,845
<b>Suma Deutsche Bank Mexico SA Institucion de Banca Multiple</b>		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 **8 millones 043 mil 279 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	11,601,459	9,712,233	13,360,262	7,953,430
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	81,810	-	290	81,520
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	4,593	7,957,201	7,957,485	4,309
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	4,308	1,110,699	1,110,986	4,021
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank</b>		<b>11,692,170</b>	<b>18,780,133</b>	<b>22,429,024</b>	<b>8,043,279</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	55,860,619	-	-	55,860,619
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>182,014,116</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>182,014,116</b>

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	731,270,031	50,000	-	731,320,031
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Pút	736,459,112	524,274	-	736,983,386
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,688,131,614</b>	<b>574,274</b>	<b>-</b>	<b>1,688,705,888</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

**1.2.4.2. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:** Representa el monto de equipos educativos 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>187,868,276</b>	<b>13,914</b>	-	<b>187,882,190</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	65,912,475	10,425	-	65,922,900
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,896,782	-	-	1,896,782
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	110,780	-	-	110,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la informaci	114,387,336	3,489	-	114,390,825
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,560,904	-	-	5,560,904
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIV</b>	<b>11,693,817</b>	-	-	<b>11,693,817</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,866,847	-	-	1,866,847
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,397,657	-	-	5,397,657
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	476,310	-	-	476,310
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATOI</b>	<b>199,003</b>	-	-	<b>199,003</b>
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	123,123	-	-	123,123
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>359,560,335</b>	-	-	<b>359,560,335</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	349,845,202	-	-	349,845,202
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>69,104,075</b>	<b>555,591</b>	-	<b>69,659,666</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	69,104,075	555,591	-	69,659,666
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>302,320,025</b>	<b>542,802</b>	-	<b>302,862,828</b>
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,099,788	6,262	-	2,106,050
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 indu	12,119,079	49,582	-	12,069,497
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,224,243	405,884	-	2,630,127
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorio	2,325,294	111,824	-	2,437,118
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	10,613,503	68,414	-	10,681,917
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,069,774	-	-	69,069,774
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOS</b>	<b>650,380</b>	-	-	<b>650,380</b>
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>2,804,580</b>	-	-	<b>2,804,580</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	2,399,000	-	-	2,399,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
	<b>Suma de Bienes Muebles</b>	<b>934,200,492</b>	<b>1,112,307</b>	-	<b>935,312,799</b>



**1.2.5. Activos Intangibles**

Se integró en este capítulo, la adquisición del software para la Modernización Catastral y del Registro Público, así como sus Licencias Informáticas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,707,054	-	-	36,707,054
1.2.5.2	Patentes y Marcas	104,980	-	-	104,980
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	-	-	123,688
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>36,935,721</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,935,721</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	588,668,307	214,400,108	200,405,253	574,673,452
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
<b>Suma de Pasivo</b>		<b>905,040,758</b>	<b>214,400,108</b>	<b>200,405,253</b>	<b>891,045,903</b>

P A S I V O	OCTUBRE	
	2 0 1 9	2 0 1 8
<b>Cuentas Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>352,568,048</b>	<b>523,797,303</b>
Servicios Personales	6,092,331	5,250,820
Proveedores	107,365,225	150,918,364
Contratistas por Obras Públicas	24,696,344	28,500,999
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,517,533	5,782,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	138,211,360	248,403,376
Otras Cuentas por Pagar	72,682,023	82,677,116
<b>Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna</b>	<b>6,398,196</b>	<b>960,455</b>
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	6,398,196	960,455
<b>Fondos y Bienes de Terceros</b>	<b>9,417,090</b>	<b>10,668,604</b>
Depositos en Garantía	9,417,090	10,668,604
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>206,290,119</b>	<b>170,242,880</b>
Ingresos por Clasificar	205,512,399	167,749,661
Otros Pasivos Circulantes	777,719	2,493,219
<b>Deuda Publica a Largo Plazo</b>	<b>316,372,451</b>	<b>322,700,020</b>
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	322,700,020
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>891,045,903</b>	<b>1,028,369,261</b>

**2.1. Pasivo Circulante:** Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	363,544,575	201,838,402	190,861,875	352,568,048
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plaz	9,586,240	3,188,044	-	6,398,196
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en	9,485,691	336,214	267,613	9,417,090
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	206,051,801	9,037,448	9,275,765	206,290,119
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		<b>588,668,307</b>	<b>214,400,108</b>	<b>200,405,253</b>	<b>574,673,452</b>

**2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,985,191	55,937,551	56,044,691	6,092,331
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	105,459,144	73,765,489	75,671,569	107,365,225
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plaz	24,896,344	20,805,746	20,605,746	24,696,344
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,517,533	-	-	3,517,533
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	143,685,449	42,700,653	37,226,564	138,211,360
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,200	240,072	252,504	3,232
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	80,010,115	8,388,892	1,060,800	72,682,023
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>363,544,575</b>	<b>201,838,402</b>	<b>190,861,875</b>	<b>352,568,048</b>

**2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del ejercicio un saldo por pagar de **6 millones 092 mil 331 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	512,898	24,555,222	24,549,942	507,618
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	200,669	8,960,955	8,967,109	206,823
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,098,729	2,098,729	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,223,998	2,223,998	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,397,858	1,397,858	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	7,339,717	7,378,883	381,037
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	2,821,997	2,821,997	12,034
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	3,663	2,126,774	2,131,957	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	199,554	199,554	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	130,087	130,087	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	143,413	143,413	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,914,055	3,939,245	4,001,163	4,975,973
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>5,985,191</b>	<b>55,937,551</b>	<b>56,044,691</b>	<b>6,092,331</b>

**2.1.1.2. Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	105,459,144	73,765,489	75,671,569	107,365,225
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>105,459,144</b>	<b>73,765,489</b>	<b>75,671,569</b>	<b>107,365,225</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de octubre de **107 millones 365 mil 225 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **73 millones 765 mil 489 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **75 millones 671 mil 569 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 octubre refleja un monto de **24 millones 696 mil 344 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	20,805,746	20,605,746	24,696,344
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>24,896,344</b>	<b>20,805,746</b>	<b>20,605,746</b>	<b>24,696,344</b>

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

Al inicio del mes de octubre se muestra en esta partida un monto de **143 millones 685 mil 449 pesos**, los pagos sumaron **42 millones 700 mil 653 pesos** y los adeudos registrados fueron **37 millones 226 mil 564 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **138 millones 211 mil 360 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,066,026	479,481	450,526	1,037,071
2.1.1.7.2	Retenciones de IссsTE	-	9,362,057	9,362,094	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	4,867,451	4,867,451	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,558,795	-	121,932	4,680,727
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,213,424	1,019,537	802,095	2,995,982
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	5,018,264	5,152,707	4,877,151	4,742,708
2.1.1.7.9	Impuestos Federales IссsTE	81,164,004	14,951,210	10,364,248	76,577,042
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	39,708,869	4,537,525	4,110,811	39,282,154
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	7,799,019	2,330,685	2,270,256	7,738,590
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		<b>143,685,449</b>	<b>42,700,653</b>	<b>37,226,564</b>	<b>138,211,360</b>

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **IссsTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se ha tenido la intención de pago al IссsTE a través de Convenios de Colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio a través de reuniones sostenidas con el Director General del IссsTE 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	Septiembre	Movimientos del Período		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	50,000	50,000	16,596,917
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	56,518,594	8,119,195	662,350	49,061,749
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	859,579	-	1,038	860,617
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	5,928,877	219,697	347,412	6,056,592
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>80,010,115</b>	<b>8,388,892</b>	<b>1,060,800</b>	<b>72,682,023</b>

**2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de los adeudos documentados que deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

**2.1.2.1. Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento menor o igual a doce meses.

En esta partida se realizan las aplicaciones con la modalidad de pago a través de Cadenas Productivas, en donde la entidad liquida el adeudo con Proveedores y contrae uno nuevo con la institución bancaria que corresponda, por un periodo máximo de 120 días.

**2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo:** Representa el monto de los adeudos por amortización de la deuda pública contraída por el ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

**2.1.3.1. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna:** Representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Período		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	1,677,149	551,680	-	1,125,469
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	7,909,091	2,636,364	-	5,272,727
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>9,586,240</b>	<b>3,188,044</b>	<b>-</b>	<b>6,398,196</b>

**2.1.6. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo:** Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

**2.1.6.1. Fondos en Garantía a Corto Plazo:** Representa los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,485,691	336,214	267,613	9,417,090

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	205,289,082	4,053,397	4,276,714	205,512,399
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	762,719	4,984,051	4,999,051	777,719
<b>Suma de Otros Pasivos a Corto Plazo</b>		<b>206,051,801</b>	<b>9,037,448</b>	<b>9,275,765</b>	<b>206,290,119</b>

**2.1.9.9 Apoyos Económicos:** En esta partida se muestra el saldo de los apoyos que están pendientes de pago por parte del Municipio a favor del beneficiario, ya sean estos Instituciones sin Fines de Lucro o Personas de Escasos Recursos.

**2.2. PASIVO NO CIRCULANTE:** Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses.

**2.2.3. Deuda Pública a Largo Plazo:** Representa el monto de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público, en términos de las disposiciones legales aplicables.

**2.2.3.1. Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo:** Representa las obligaciones internas contraídas por el ente público, adquiridas mediante bonos y otros títulos valores de la deuda pública interna, colocados en un plazo mayor a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.1	Banorte Crédito Simple	316,372,451	-	-	316,372,451
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		316,372,451	-	-	316,372,451

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	925,531,243	1,003,637	15,071	926,549,951
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		2,154,416,604	1,003,637	15,071	2,155,435,312

**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 Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
<b>Suma de Patrimonio Contribuido</b>		<b>1,228,885,361</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,228,885,361</b>

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,021,850,630	-	1,086,734	1,022,937,365
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	96,319,387	-	83,098	96,387,413
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>925,531,243</b>	<b>-</b>	<b>1,003,637</b>	<b>926,549,951</b>

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,094,560,825	-	99,653,982	1,194,214,807
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	935,348,056	-	108,141,575	1,043,489,631
4.3	Otros Ingresos	24,719,809	20	61,181,022	85,900,812
<b>Suma de Ingresos</b>		<b>2,054,628,690</b>	<b>20</b>	<b>268,976,579</b>	<b>2,323,605,250</b>



**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	863,285,970	-	79,271,862	942,557,832
4.1.4	Derechos	165,995,475	-	14,099,744	180,095,219
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	21,330,037	-	951,060	22,281,097
4.1.6	Aprovechamientos	43,949,342	-	5,331,316	49,280,659
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		1,094,560,825	-	99,653,982	1,194,214,807

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	3,336,168	-	882,904	4,219,072
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	374,403,281	-	5,355,305	379,758,586
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Tran	440,111,942	-	68,663,166	508,775,108
4.1.1.7	Accesorios	13,972,216	-	1,039,983	15,012,199
4.1.1.9	Otros Impuestos	31,462,363	-	3,330,504	34,792,867
<b>Suma de los Impuestos</b>		863,285,970	-	79,271,862	942,557,832

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	3,336,168	-	882,904	4,219,072
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	374,403,281	-	5,355,305	379,758,586
4.1.1.3.1	ISABI	440,111,942	-	68,663,166	508,775,108
4.1.1.7.1	Recargos	13,971,975	-	1,039,983	15,011,958
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	31,462,363	-	3,330,504	34,792,867
<b>Suma de Impuestos</b>		863,285,970	-	79,271,862	942,557,832

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	6,830,353	-	1,037,433	<b>7,867,786</b>
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	5,237,310	-	738,400	<b>5,975,710</b>
4.1.4.4	Accesorios	8,137,547	-	286,177	<b>8,423,724</b>
4.1.4.9	Otros Derechos	145,790,266	-	12,037,734	<b>157,828,000</b>
<b>Suma de Derechos</b>		<b>165,995,475</b>	<b>-</b>	<b>14,099,744</b>	<b>180,095,219</b>

**4.1.5 Productos de Tipo Corriente:** Comprende el importe de los ingresos por contraprestaciones por los servicios que preste el Municipio en sus funciones de derecho privado, así como por el uso y aprovechamiento de bienes; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.2	Por la expedición de títulos de Propiedad	422	-	-	<b>422</b>
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	2,414,964	-	248,781.00	<b>2,663,745</b>
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	18,562,320	-	670,375.00	<b>19,232,695</b>
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de c	352,331	-	31,904.00	<b>384,235</b>
<b>Suma de Productos</b>		<b>21,330,037</b>	<b>-</b>	<b>951,060</b>	<b>22,281,097</b>

**4.1.6 Aprovechamientos de Tipo Corriente:** Comprende el importe de los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación Estatal; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FIS	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	32,279,764	-	6,517,670	38,797,434
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	11,568,754	-	1,186,354	10,382,400
Suma de Aprovechamientos		43,949,342	-	5,331,316	49,280,659

**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 Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>407,776,954</b>	-	<b>40,716,791</b>	<b>448,493,745</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	316,983,169	-	29,547,088	346,530,257
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	51,449,515	-	4,380,233	55,829,748
4.2.1.1.1.3	Tenencia	123,159	-	6,203	129,362
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	11,714,132	-	1,838,988	13,553,120
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	9,718,052	-	1,178,171	10,896,223
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	209,476	-	644,550	854,026
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	17,579,451	-	3,121,558	20,701,009
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>147,773,448</b>	-	<b>23,372,686</b>	<b>171,146,134</b>
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	66,669,884	-	6,234,250	72,904,134
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	3,892,071	-	600,619	4,492,690
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	77,211,493	-	16,537,817	93,749,310
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>283,376,508</b>	-	<b>34,755,776</b>	<b>318,132,284</b>
4.2.1.2.2	Fais	114,984,168.00	-	14,373,026.00	129,357,194
4.2.1.2.6	Fortamun	168,392,340.00	-	20,382,750.00	188,775,090
<b>4.2.1.3</b>	<b>Convenios</b>	<b>12,450,579</b>	-	<b>5,335,962</b>	<b>19,286,541</b>
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2019	12,450,578.70	-	5,335,962.00	17,786,540.70
4.2.1.3.13	Sedatu/Pumot	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>83,970,567.00</b>	-	<b>2,460,360.00</b>	<b>86,430,927.00</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	83,970,567.00	-	2,460,360.00	86,430,927.00
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>935,348,056</b>	-	<b>106,641,575</b>	<b>1,043,489,631</b>

**4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:** Comprende el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	8,824,807	20	5,344,224	<b>14,169,011</b>
4.3.4	Otros Ingresos	15,895,002	-	55,836,798	<b>71,731,800</b>
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>24,719,809</b>	<b>20</b>	<b>61,181,022</b>	<b>85,900,812</b>

**5. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:** Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,083,135,459	135,911,157	-	<b>1,219,046,616</b>
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayud	127,910,390	40,477,194	-	<b>168,387,584</b>
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pu	27,827,813	2,825,712	-	<b>30,653,525</b>
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	119,839	62,803	-	<b>182,642</b>
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	1,872,168	-	<b>1,881,495</b>
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>1,239,002,827</b>	<b>181,149,035</b>	-	<b>1,420,151,861</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	672,240,255	76,809,302	-	749,049,557
5.1.2	Materiales y Suministros	162,395,304	24,193,547	-	186,588,851
5.1.3	Servicios Generales	248,499,900	34,908,309	-	283,408,209
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		1,083,135,459	135,911,157	-	1,219,046,616

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	181,924,579	20,236,655	-	202,161,234
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	93,257,818	10,111,949	-	103,369,766
5.1.1.4	Seguridad Social	44,400,934	5,312,462	-	49,713,396
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	127,226,735	13,722,979	-	140,949,714
5.1.1.6	Previsiones	225,430,189	27,425,258	-	252,855,447
<b>Suma de Servicios Personales</b>		672,240,255	76,809,302	-	749,049,557

**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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	18,265,159	2,668,326	-	20,933,485
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	7,050,752	726,944	-	7,777,696
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN	4,373	-	-	4,373
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	15,940,789	496,548	-	16,437,337
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,083,447	146,607	-	1,230,054
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	95,459,875	14,770,820	-	110,230,695
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	12,302,991	4,866,560	-	17,169,552
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	5,559	-	-	5,559
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,282,359	517,741	-	12,800,099
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		162,395,304	24,193,547	-	186,588,851

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	65,933,309	6,732,970	-	72,666,279
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	85,598,111	13,528,689	-	99,126,800
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otro	10,727,868	11,220	-	10,739,088
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,711,479	312,055	-	5,023,534
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	21,469,555	7,660,786	-	29,130,341
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	13,024,698	2,882,835	-	15,907,533
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	4,562,531	674,671	-	5,237,202
5.1.3.8	Servicios Oficiales	42,412,646	3,103,633	-	45,516,279
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	59,703	1,450	-	61,153
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>248,499,900</b>	<b>34,908,309</b>	<b>-</b>	<b>283,408,209</b>

**5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:** Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publi	24,066,255	662,350	-	24,728,605
5.2.4	Ayudas Sociales	103,844,136	39,814,844	-	143,658,979
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>127,910,390</b>	<b>40,477,194</b>	<b>-</b>	<b>168,387,584</b>

**5.2.4 Ayudas Sociales:** Comprende el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	41,892,180	32,098,278	-	73,990,457
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitació	5,199,900	-	-	5,199,900
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	119,579	5,348	-	124,926
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académic	27,891,103	4,494,593	-	32,385,696
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	28,741,374	3,216,625	-	31,958,000
<b>Suma de Ayudas Sociales</b>		<b>103,844,136</b>	<b>39,814,844</b>	<b>-</b>	<b>143,658,979</b>

**5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** Comprende el importe del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

**5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA:**

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	27,827,813	67,161	-	27,894,974

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	119,839	62,803	-	182,642

## 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 octubre de 2019.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de octubre 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 022 millones 937 mil 365 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de octubre de 2019, refleja un saldo de **815 millones 625 mil 863 pesos**.



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

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,531,243		904,472,096		1,830,003,340
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	903,453,388		903,453,388
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,850,630	1,086,734		1,022,937,365
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,319,387 -	68,026	- -	96,387,413
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>2,154,416,604</b>		<b>904,472,096</b>		<b>3,058,888,701</b>



### 3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El estado de flujo de efectivo del Municipio de Los Cabos tiene como finalidad proveer de información sobre las fuentes de entradas y salidas de Recursos, proporciona una base para evaluar la capacidad de generar Efectivo y Equivalentes del efectivo.

#### **Fuentes de Entradas de Recurso:**

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes de octubre; obteniendo Fondos totales al orden de los **268 millones 976 mil 560 pesos**.

#### **Salida de Recursos:**

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **181 millones 149 mil 035 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de octubre de 2019, fue por la cantidad de **330 millones 958 mil 452 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 OCTUBRE DE 2019

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

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	99,653,982	75,469,187	EGRESOS	181,149,035	108,226,617
IMPUESTOS	79,271,862	53,271,686	SERVICIOS PERSONALES	76,809,302	69,672,818
DERECHOS	14,099,744	7,561,703	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,193,547	7,960,346
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	951,060	11,142,506.00	SERVICIOS GENERALES	34,908,309	20,956,364
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,331,316	3,493,292.14	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	40,477,194	6,850,349
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	108,141,575	74,390,110	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,825,712	2,769,126
PARTICIPACIONES	64,089,477	47,822,140	OTROS GASTOS	62,803	17,615
APORTACIONES	34,755,776	26,567,969			
CONVENIOS	6,835,962	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,460,360	-			
OTROS INGRESOS	61,181,002	2,687,088			
INGRESOS FINANCIEROS	5,344,204	193,933			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	55,836,798	2,493,155			
TOTAL DE FONDOS	268,976,560	152,546,385			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	266,970,439	181,890,396	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2019	330,958,452	167,077,855
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	84,783,131	50,099,339	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	10,863,364	48,221,293
			PROVEEDORES	94,571,235	60,539,560
			DEUDA PÚBLICA	3,188,044	470,794
TOTAL	620,730,129	384,536,120	TOTAL	620,730,129	384,536,120

**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 octubre de 2019 es por un importe de **2 mil 323 millones 605 mil 250 pesos**, logrando llegar con ello al **86%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



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

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>820,110,019</b>	<b>820,110,019</b>	<b>942,557,832</b>	<b>942,557,832</b>	<b>115%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	4,219,072	4,219,072	50%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	379,758,586	379,758,586	131%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	508,775,108	508,775,108	109%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	15,012,199	15,012,199	79%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	34,792,867	34,792,867	96%
<b>DERECHOS</b>	<b>168,801,944</b>	<b>168,801,944</b>	<b>180,479,462</b>	<b>180,479,462</b>	<b>107%</b>
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	4,232	4,232	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	7,863,554	7,863,554	118%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	431,826	431,826	90%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	346,639	346,639	90%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	2,117,452	2,117,452	31%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	3,079,793	3,079,793	127%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	6,449,033	6,449,033	106%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	56,452,981	56,452,981	165%
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	5,172,652	5,172,652	147%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	1,576	1,576	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	6,281,459	6,281,459	132%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	82,560,481	82,560,481	85%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	909,818	909,818	68%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	384,235	384,235	97%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	8,423,724	8,423,724	205%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>16,681,942</b>	<b>16,681,942</b>	<b>21,896,862</b>	<b>21,896,862</b>	<b>131%</b>
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	-	-	422	422	0%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	2,663,745	2,663,745	29%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	19,232,695	19,232,695	0%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>47,204,095</b>	<b>47,204,095</b>	<b>49,280,659</b>	<b>49,280,659</b>	<b>104%</b>
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	100,825	100,825	0%
6.1.2 Multas	16,972,590	16,972,590	38,797,434	38,797,434	229%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	10,382,400	10,382,400	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>535,733,610</b>	<b>535,733,610</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>978,753,938</b>	<b>978,753,938</b>	<b>957,058,704</b>	<b>957,058,704</b>	<b>98%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	448,493,745	448,493,745	111%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	171,146,134	171,146,134	71%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	129,357,194	129,357,194	119%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	188,775,090	188,775,090	92%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	17,786,541	17,786,541	126%
8.3.13 Sedatu/Pumot	-	-	1,500,000	1,500,000	0%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>113,028,303</b>	<b>113,028,303</b>	<b>86,430,927</b>	<b>86,430,927</b>	<b>76%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	86,430,927	86,430,927	76%
<b>RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>85,900,812</b>	<b>85,900,812</b>	<b>259%</b>
<b>11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>85,900,812</b>	<b>85,900,812</b>	<b>259%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>2,323,605,250</b>	<b>2,323,605,250</b>	<b>86%</b>

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de octubre se aprobó, asciende a los **135 millones 950 mil 044 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 octubre de 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **015 mil 417 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 octubre de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **219 millones 602 mil 656 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de octubre de 2019, muestra un importe devengado por **171 millones 396 mil 603 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO:** En este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, el cual muestra un saldo de **182 millones 938 mil 367 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de octubre de 2019, el importe en este rubro fue por **181 millones 125 mil 768 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 OCTUBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/12/2019 10:02:00 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
1000	SERVICIOS PERSONALES	811,394,620	-	193,881,780	628,712,840	749,396,137	120,863,216	748,803,131	792,026	120,890,290	748,014,915	748,014,227	4,501,903
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,687	-	31,691,228	191,899,459	202,517,938	10,618,468	182,243,432	8,574,456	1,044,042	180,550,988	177,628,803	15,314,879
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	36,527,977	270,176,386	303,178,652	33,002,266	282,425,401	20,753,161	12,249,106	273,626,262	263,599,327	18,826,184
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,899	-	69,709,780	193,505,119	172,006,615	21,498,495	164,845,160	7,161,455	28,659,649	140,102,055	139,357,116	25,488,044
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	209,604	63,142,024	80,979,258	17,897,234	55,494,617	25,484,641	7,647,407	55,438,919	55,087,855	406,962
6000	INVERSION PUBLICA	362,681,427	-	362,681,427	6,169,249	356,512,178	3,681,834	2,487,415	358,999,593	3,681,834	3,681,834	3,681,834	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	17,066,670	90,333,330	969,899	89,363,431	930,899	31,000	89,394,431	930,899	928,899	10,000
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	38,271,993	-	6,255,363	32,016,630	59,399,863	27,383,233	59,399,863	-	27,383,233	59,399,863	59,399,863	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,177,809,587</b>	<b>-</b>	<b>355,342,401</b>	<b>1,822,467,186</b>	<b>1,574,617,630</b>	<b>247,849,556</b>	<b>1,508,332,477</b>	<b>66,285,153</b>	<b>314,134,709</b>	<b>1,461,707,846</b>	<b>1,443,784,725</b>	<b>64,547,752</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 12/12/2019 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
1000	SERVICIOS PERSONALES	56,476,920	-	56,476,920	77,177,634	20,700,714	76,813,250	964,284	20,336,430	76,767,032	76,599,645	223,705	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,682,866	-	12,417	17,670,449	26,907,915	9,237,466	29,700,328	2,792,412	12,029,879	20,221,279	19,022,073	10,678,255
3000	SERVICIOS GENERALES	20,078,391	-	3,000	20,075,391	39,564,130	18,488,739	34,761,966	4,802,164	14,686,574	36,596,368	36,492,000	1,700,044
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	29,749,861	-	29,749,861	40,020,367	10,270,700	38,664,164	956,983	8,914,333	39,286,121	38,978,820	684,974	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	87,062	-	87,062	25,313,390	25,229,328	1,162,307	24,151,083	1,075,245	1,481,439	1,476,103	313,796	
6000	INVERSION PUBLICA	-	-	-	4,426,245	4,426,245	2,396,442	2,029,802	2,396,442	2,396,442	2,396,442	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	178,000	8,354,333	165,899	13,101	8,367,434	165,899	155,899	10,000	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9000	DEUDA PUBLICA	3,341,612	-	3,341,612	6,013,756	2,872,144	6,013,756	-	2,872,144	6,013,756	6,013,756	-	
<b>TOTAL</b>		<b>135,950,044</b>	<b>-</b>	<b>15,417</b>	<b>135,934,628</b>	<b>219,602,656</b>	<b>83,668,028</b>	<b>190,678,241</b>	<b>28,924,415</b>	<b>182,938,367</b>	<b>181,125,768</b>	<b>9,552,473</b>	

**II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE OCTUBRE DE 2019.****1.- INTRODUCCIÓN**

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, prevén de información financiera al Presidente Municipal, Síndico, Regidores, Directores, al Congreso Local y los Ciudadanos en General, Proveedores, Acreedores, Instituciones Bancarias, entre otros.

El objetivo de las presentes notas es la revelación del contexto y de los aspectos económicos -financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera se informa y explica la respuesta del Gobierno Municipal a las condiciones relacionadas con la información financiera de este mes de gestión; además, se exponen las políticas que han afectado las decisiones en el periodo.

**2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.**

El Municipio de Los Cabos, B.C.S., opera con recursos provenientes de Participaciones Federales, Estatales y Recursos Propios que se obtienen por el cobro de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

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

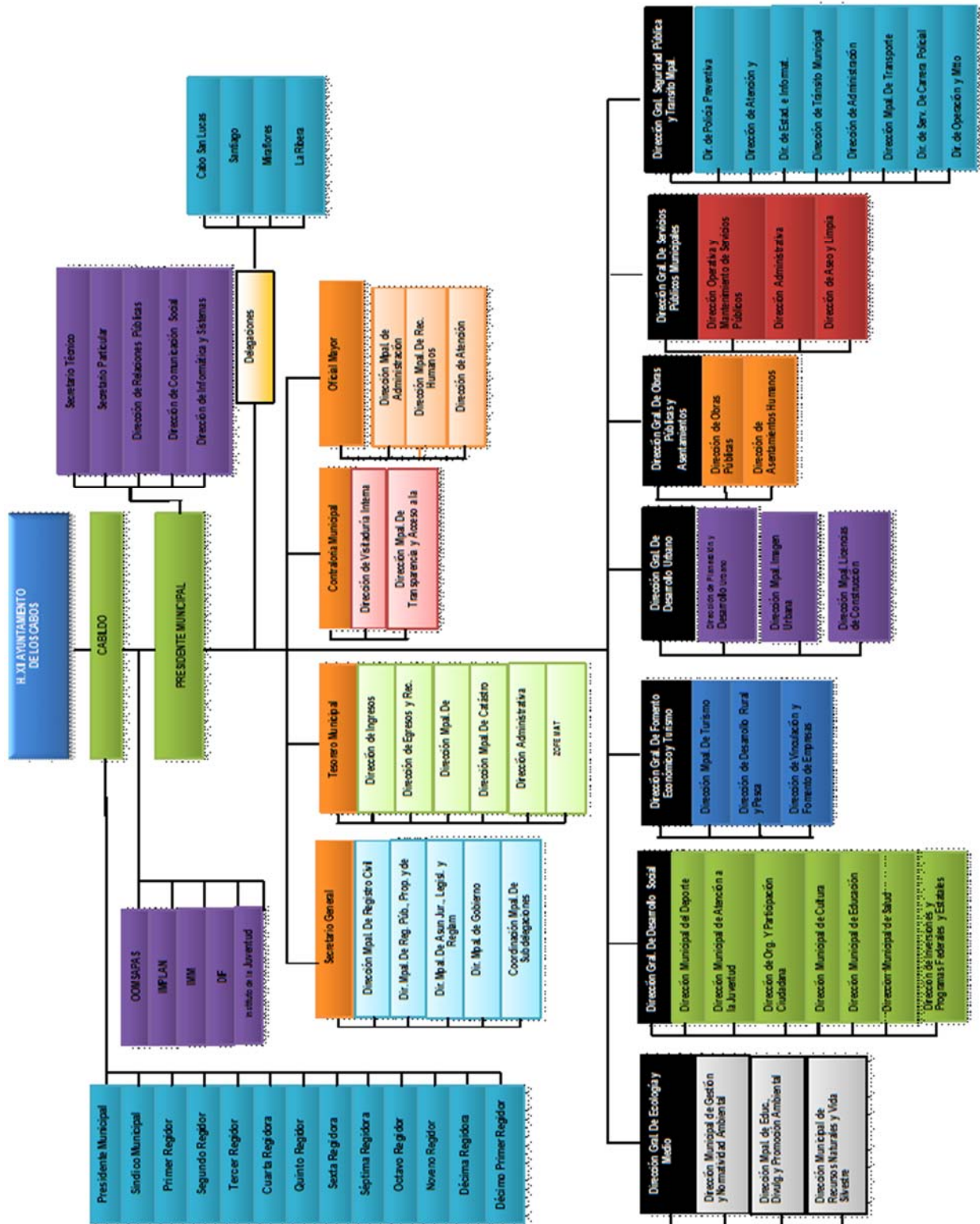
### 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de Abril de 1980 en La Paz BCS se emitió el Decreto número 181 donde se reforma y adicionan el Artículo 120 de la Constitución Política del Estado de Baja California Sur inciso d), dando creación jurídica al Municipio de Los Cabos, otorgándole autonomía propia.

### 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 2019
- d) Régimen Jurídico: Régimen General de las Personas Morales con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del Ente: Retenedor de ISR por sueldos y salarios, Declaración anual de ISR donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales, Declaración anual donde se informen sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios, Declaración y pago provisional mensual de Impuesto sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales, Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
- f) Estructura Organización Básica:





- g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. El Municipio de Los Cabos, B.C.S. es fideicomitente en primer lugar del Fideicomiso F/1693 con la institución financiera Deutsche Bank; y a su vez fiduciario en segundo lugar del mismo.

## **5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

- a) Se ha tratado de observar de acuerdo a las posibilidades la normativa emitida por la CONAC, muestra de ellos son estas notas a los Estados Financieros.
- b) Se ha continuado con el proceso de la valuación de los activos por conducto de la Oficialía Mayor pero aún no se ha realizado la revaluación de los mismos, así como la depreciación correspondiente, esperando esta Tesorería Municipal el oficio formal con el informe respectivo y cantidades para su registro contable correspondiente. Dentro del Sistema Integral se ha considerado los activos existentes.
- c) Se aplican de acuerdo a la normativa gubernamental los postulados básicos gubernamentales.
- d) El Municipio aplica los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, establecido por la Auditoría Superior del Estado de Baja California Sur, sin contraponer a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- e) El Municipio lleva a cabo el control de los momentos contables presupuestales tanto de los Ingresos como de los Egresos, de acuerdo como lo marca la Ley de Contabilidad

- **Nuevas políticas de Reconocimiento**

**Ingresos:**

**Ingreso estimado:** En este momento contable, se registra el presupuesto de ingresos aprobado por el Consejo de Administración al inicio del ejercicio, se incluyen los ingresos propios, por subsidio estatal y federal.

**Ingreso modificado:** En este momento contable se reflejan las modificaciones al presupuesto inicial, como son ampliaciones, reducciones y transferencias que se van realizando durante el ejercicio.

**Ingreso devengado:** Este momento contable se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y que existan los documentos que acrediten la cuenta por cobrar.

En el caso de esta Comisión se elaboran facturas o recibos de pago y son enviados solicitando el cobro correspondiente.

**Ingreso recaudado:** En este momento contable se refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago. En esta Comisión cuando se recibe el efectivo, transferencia o cheque cubriendo los documentos que se registran en el momento contable “devengado”.

**Gastos:**

**Gasto aprobado:** En este momento contable, esta Tesorería General Municipal registra el presupuesto de egresos aprobado al inicio del ejercicio y debidamente aprobado y autorizado por el H. Cabildo de Los Cabos, incluyendo servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles e inmuebles, transferencias, subsidios y otras ayudas.

**Gasto modificado:** En este momento contable se registran las ampliaciones, reducciones y transferencias que se realizan durante el transcurso del ejercicio al presupuesto de egresos aprobado.

**Gasto comprometido:** En este momento contable se refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios. (Solicitud de pedido).

**Gasto devengado:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados (Factura).

**Gasto Ejercido:** Es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

**Gasto pagado:** Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante la salida de efectivo, cheque o transferencia. (Pago de facturas).

- **Plan de implementación:**

Durante el Ejercicio Fiscal 2012: Atendiendo las disposiciones del Consejo nacional de Armonización Contable y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión Estatal del Baja California Sur adopto el Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y de Ingresos iniciando operaciones a prueba a partir del mes de octubre con el sistema implementado por Egob SIAC.

Ejercicio Fiscal 2014: En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la XI Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento de su realización o cobro y de la misma forma se reflejaba en el Estado de Resultados.

Con la adopción y aplicación de la Ley en mención los ingresos se reflejan en el estado de Actividades cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, es decir cuando se encuentran en el momento contable devengado.

En lo referente a los egresos, se adoptó el clasificador por objeto del gasto y se implanto el registro de acuerdo a lo establecido en la LGCC, en cuanto al registro de las operaciones, realizando los momentos contables del egreso: aprobado, modificado, comprometido, devengado y pagado.

**CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

Ser único, uniforme e integrador. El sistema contable que se utiliza en la Administración de Los Cabos para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, está siendo implementado también por el Gobierno del Estado, lo cual da aún más certeza de que se tendrá una homologación entre los Sistemas Contables a utilizar por los principales entes públicos del Estado.

1. El sistema cumple con la integración automática de la operación contable con el ejercicio presupuestario.
2. Se realizan los momentos contables de acuerdo a lo establecido en la Ley.
3. El registro de los momentos contables los realiza el sistema de forma automática.
4. El sistema permite la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, el plan de cuentas y el catálogo de bienes.
5. Se efectúa el registro contable de las operaciones en lo relativo al gasto e ingreso dando cumplimiento a los momentos contables.
6. El sistema permite el registro de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de manera automatizada.
7. Los Estados Financieros se generan en tiempo real.
8. El sistema contable SIAC permite realizar la contabilización de las operaciones, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas en Ley, sin embargo, hay herramientas que aún no utilizamos debido a la falta de conocimiento y de capacitación por parte de los consultores. Con el paso del tiempo se van presentando errores o discrepancias en las operaciones y se van resolviendo con apoyo del personal del proyecto.
9. El sistema está diseñado de tal forma que permite el procesamiento y generación de los Estados Financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática. Sin embargo, se hace la aclaración de que falta complementar para que el sistema SIAC arroje todos y cada uno de los

mismos, en los formatos preestablecidos por el Municipio y que estén en concordancia con las normas emitidas por el CONAC y la LGCG.

## **6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.**

Se aplica el Manual de Contabilidad Gubernamental, el Clasificador por Objeto del Gasto, así como todas las disposiciones que de forma provisional se van implementando de acuerdo a la estructura orgánica municipal, las cuáles ha emitido y publicado en su portal el CONAC. Al mismo tiempo se llevó a cabo acuerdo por parte del H. Cabildo donde se aprobaron dichas normas.

El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, se encuentra en proceso la aplicación de la política para que se registren los bienes que presentaban un valor de acuerdo a los lineamientos establecidos en las reglas para el registro y valoración del patrimonio.

Se realizaron cambios en las políticas contables del ingreso y gasto, para dar cumplimiento a los lineamientos establecidos por el CONAC y a la Ley de General de Contabilidad Gubernamental.

Se realizaron las adecuaciones al plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y por rubro de ingresos, utilizando el sistema SIAC. Sin embargo, el error detectado a la fecha es en lo referente a la carga de activos y su depreciación, de lo cual ya fue solicitado el apoyo para que se realicen las correcciones correspondientes a dicho sistema.

Se realizó el inventario físico del activo más no la depuración patrimonial financiera y la cancelación o baja de activos inservibles, derivado que aún no se cuenta con la aprobación del H. Cabildo de Los Cabos, para su registro correspondiente. Dicho trámite es llevado a cabo por la Oficialía Mayor y la Sindicatura Municipal.

## 7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

Existen dos cuentas bancarias en dólares las cuales fueron revaluadas al tipo de cambio publicado en el DOF.

## 8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Se presenta el reporte sin que hasta el momento se haya realizado la valuación del mismo, como se ha explicado anteriormente.

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Con fecha 31 de diciembre del 2013 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, no se realizó el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. “No aplica”
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. “No aplica”
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. “No aplica”
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. “No aplica”



## 9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Municipio cuenta solo con el Fideicomiso F/1693 que sirve para la administración y fuente de pago del empréstito contraído con Banorte S.A.

## 10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
  
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados durante el mes de octubre de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **86%**.



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

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>820,110,019</b>	<b>820,110,019</b>	<b>942,557,832</b>	<b>942,557,832</b>	<b>115%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	4,219,072	4,219,072	50%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	379,758,586	379,758,586	131%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	508,775,108	508,775,108	109%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	15,012,199	15,012,199	79%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	34,792,867	34,792,867	96%
<b>DERECHOS</b>	<b>168,801,944</b>	<b>168,801,944</b>	<b>180,479,462</b>	<b>180,479,462</b>	<b>107%</b>
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	4,232	4,232	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	7,863,554	7,863,554	118%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	431,826	431,826	90%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	346,639	346,639	90%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	2,117,452	2,117,452	31%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	3,079,793	3,079,793	127%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	6,449,033	6,449,033	106%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	56,452,981	56,452,981	165%
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	5,172,652	5,172,652	147%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	1,576	1,576	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	6,281,459	6,281,459	132%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	82,560,481	82,560,481	85%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	909,818	909,818	68%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	384,235	384,235	97%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	8,423,724	8,423,724	205%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>16,681,942</b>	<b>16,681,942</b>	<b>21,896,862</b>	<b>21,896,862</b>	<b>131%</b>
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	-	-	422	422	0%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	2,663,745	2,663,745	29%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	19,232,695	19,232,695	0%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>47,204,095</b>	<b>47,204,095</b>	<b>49,280,659</b>	<b>49,280,659</b>	<b>104%</b>
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	100,825	100,825	0%
6.1.2 Multas	16,972,590	16,972,590	38,797,434	38,797,434	229%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	10,382,400	10,382,400	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>535,733,610</b>	<b>535,733,610</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>978,753,938</b>	<b>978,753,938</b>	<b>957,058,704</b>	<b>957,058,704</b>	<b>98%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	448,493,745	448,493,745	111%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	171,146,134	171,146,134	71%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	129,357,194	129,357,194	119%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	188,775,090	188,775,090	92%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	17,786,541	17,786,541	126%
8.3.13 Sedatu/Pumot	-	-	1,500,000	1,500,000	0%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>113,028,303</b>	<b>113,028,303</b>	<b>86,430,927</b>	<b>86,430,927</b>	<b>76%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	86,430,927	86,430,927	76%
<b>RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>85,900,812</b>	<b>85,900,812</b>	<b>259%</b>
<b>11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>33,229,344</b>	<b>33,229,344</b>	<b>85,900,812</b>	<b>85,900,812</b>	<b>259%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>2,713,543,198</b>	<b>2,323,605,250</b>	<b>2,323,605,250</b>	<b>86%</b>

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

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

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

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	4,219,072	4,219,072	50%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	379,758,586	379,758,586	131%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	15,012,199	15,012,199	79%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	34,792,867	34,792,867	96%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>353,064,199</b>	<b>353,064,199</b>	<b>433,782,724</b>	<b>433,782,724</b>	<b>123%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>					
Derechos	168,801,944	168,801,944	180,479,462	180,479,462	107%
Productos	16,681,942	16,681,942	21,896,862	21,896,862	131%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	49,280,659	49,280,659	104%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>232,687,982</b>	<b>232,687,982</b>	<b>251,656,983</b>	<b>251,656,983</b>	<b>108%</b>
<b>TOTALES DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>585,752,180</b>	<b>585,752,180</b>	<b>685,439,708</b>	<b>685,439,708</b>	<b>117%</b>

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



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

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

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1" DEL PERIODO*	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE OCTUBRE 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<b>CORTO PLAZO:</b>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			9,586,240	3,188,044	-	-	3,188,044	6,398,196	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-	-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-	-	
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	9,586,240	3,188,044	-	-	3,188,044	6,398,196	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-	-	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>LARGO PLAZO:</b>			316,372,451	-	-	-	-	316,372,451	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>			316,372,451	-	-	-	-	316,372,451	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-	-	316,372,451	
TÍTULOS Y VALORES									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>			579,082,068	211,212,065	200,405,253	-	10,806,811	588,275,256	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			143,685,449	42,700,653	37,226,564	-	5,474,089	138,211,360	
PROVEEDORES			105,459,144	73,765,489	75,671,569	-	1,906,081	107,365,225	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,806,344	20,806,746	20,606,746	-	200,000	24,606,344	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,485,691	336,214	267,613	-	68,601	9,417,090	
INGRESOS POR CLASIFICAR			205,299,082	4,053,397	4,276,714	-	223,317	205,512,399	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			64,076,408	8,388,892	1,060,800	-	7,328,092	56,748,316	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			5,985,191	55,937,551	56,044,691	-	107,140	6,092,331	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	-	-	-	-	3,517,533	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			9,200	240,072	252,504	-	12,432	3,232	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			762,719	4,984,051	4,999,051	-	15,000	777,719	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>905,040,758</b>	<b>214,400,108</b>	<b>200,405,253</b>	<b>-</b>	<b>13,994,855</b>	<b>891,045,903</b>	

## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

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

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

## 13.- PROCESO DE MEJORA.

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

## 14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

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

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

**16.- PARTES RELACIONADAS**

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

**17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:**

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

b) **Dirección de internet:** [www.loscabos.gob.mx](http://www.loscabos.gob.mx)

c) **DATOS:**

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

**RFC:** MCB-980406-J9A

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

**Teléfono:** 624-14-6-76-00

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

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

### **2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

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

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

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

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

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

## 2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



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

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

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	135,975,137	46,308,993	89,666,143	66%	34%
01.02 H. CABILDO	17,988,879	21,021,206 -	3,032,327	-17%	117%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	4,162,700	11,758,012 -	7,595,312	-182%	282%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,188,159	54,524,622 -	1,336,463	-3%	103%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	130,778,868	146,433,936 -	15,655,068	-12%	112%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	6,874,209	7,260,798 -	386,589	-6%	106%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	170,869,270	122,526,153	48,343,117	28%	72%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	8,520,146	8,493,063	27,083	0%	100%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	147,156,851	138,682,777	8,474,074	6%	94%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	14,929,416	14,256,353	673,063	5%	95%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	7,890,386	9,223,325 -	1,332,939	-17%	117%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	374,107,721	19,530,228	354,577,493	95%	5%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	161,926,888	176,126,214 -	14,199,326	-9%	109%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	233,688,019	284,404,339 -	50,716,320	-22%	122%
01.15 DIF MUNICIPAL	57,881,331	63,738,904 -	5,857,573	-10%	110%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	132,085,948	154,119,432 -	22,033,484	-17%	117%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	35,372,651	37,761,926 -	2,389,276	-7%	107%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	36,358,012	39,322,342 -	2,964,330	-8%	108%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	24,155,781	26,154,810 -	1,999,029	-8%	108%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	6,251,765	7,222,697 -	970,933	-16%	116%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	6,264,256	7,334,628 -	1,070,373	-17%	117%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	1,767,836	3,402,101 -	1,634,265	-92%	192%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	8,820,521	9,870,521 -	1,050,000	-12%	112%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	13,408,268	17,147,716 -	3,739,447	-28%	128%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	32,044,169	35,082,748 -	3,038,579	-9%	109%
<b>TOTAL</b>	<b>1,822,467,186</b>	<b>1,461,707,846</b>	<b>360,759,340</b>	<b>20%</b>	<b>80%</b>



## 2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



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

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b>GASTO CORRIENTE</b>	1,606,104,539	123,988,038	172,880,831	1,433,223,709	0.89	48,892,793	0.39
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	56,476,920	76,767,032	735,827,588	0.91	20,290,112	0.36
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	17,682,866	20,231,279	203,359,389	0.91	2,548,413	0.14
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	20,078,391	36,596,398	270,107,964	0.88	16,518,007	0.82
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	29,749,861	39,286,121	223,928,768	0.85	9,536,260	0.32
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	426,033,055	87,062	3,877,882	422,155,173	0.99	3,790,820	43.54
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	87,062	1,481,439	61,870,189	0.98	1,394,377	16.02
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	2,396,442	360,284,984	0.99	2,396,442	-
<b>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</b>	145,671,993	11,874,945	6,179,655	139,492,338	0.96	5,695,290	0.48
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	165,899	107,234,101	-	8,367,434	0.98
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,341,612	6,013,756	32,258,237	0.84	2,672,144	0.80
<b>TOTAL</b>	<b>2,177,809,587</b>	<b>135,950,044</b>	<b>182,938,367</b>	<b>1,994,871,220</b>	<b>92%</b>	<b>46,988,323</b>	<b>35%</b>

**2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA**

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



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

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

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>72,995,835</b>		<b>841,012,227</b>
1.1	LEGISLACIÓN	17,108,838		174,904,205	
1.2	JUSTICIA	588,790		6,251,765	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	27,964,622		295,114,897	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	7,129,019		75,507,712	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	16,115,761		245,762,303	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,088,804		43,471,346	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>60,820,892</b>		<b>954,815,931</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	22,695,413		299,797,796	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	17,458,722		466,428,876	
2.3	SALUD	491,485		8,694,447	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	8,390,536		70,764,442	
2.5	EDUCACIÓN	3,255,119		21,551,874	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	5,627,249		57,881,331	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	2,902,367		29,697,165	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>2,117,901</b>		<b>25,339,027</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	494,566		5,027,438	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	460,039		8,191,111	
3.5	TRANSPORTE	216,837		2,723,517	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	255,477		1,978,492	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	323,958		3,823,142	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	367,022		3,595,327	
	<b>TOTALES</b>		<b>135,934,628</b>		<b>1,821,167,186</b>

### 3. POLÍTICA DE INGRESOS

Se entiende ésta como el conjunto de normas, criterios y acciones que determinan la cuantía y formas de captación de recursos para el cumplimiento de las funciones y objetivos del municipio.

En la presente gestión, la política de ingresos seguida en el Municipios de Los Cabos se ha ceñido a los objetivos, estrategias y políticas establecidas en el PMD y en el Programa de trabajo de la Tesorería Municipal.

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

**Programa Descuentos Predial:** Como cada año y este no ha sido la excepción, se llevó a cabo el programa de descuento en la base del predial. Cabe mencionar que dichos descuentos fueron aprobados por el H. Cabildo, lo cual, durante el mes de Enero, Febrero y Marzo 2019 correspondió otorgar descuentos.

#### Red Bancaria

- Para 2019 la política de recaudación puso énfasis en asegurar y aumentar el flujo de recursos propios, priorizando el uso de la red bancaria siguiendo con el sistema de recaudación electrónica vía Internet, lo que permitió agilizar la captación de las participaciones e Impuestos y Derechos.

#### Pago electrónico de contribuciones

- A partir de abril de 2014 se instauró una nueva versión del sistema de declaración de ISABI dando la opción al notario realizar sus trámites mediante transferencia electrónica de fondos vía Internet, pago con depósito bancario o bien en nuestras cajas recaudadoras. Con este sistema, los contribuyentes podrán pagar sus impuestos a un menor costo administrativo y con un considerable ahorro de tiempo y trámites.

La modernización del proceso recaudatorio incorpora el uso de tecnología informática para los contribuyentes de los diferentes impuestos; el pago electrónico vía Internet opera simultáneamente con el método tradicional de recaudación en las oficinas del Municipio y en la red bancaria.

### **Convenios con empresas**

- Se tiene convenio con las tiendas de autoservicios Oxxo, donde los contribuyentes pueden acudir a realizar el pago del Impuesto Predial.

### **Horarios en cajas**

- Las mayores facilidades otorgadas para el pago de la contribución han fomentado el cumplimiento voluntario y se reflejaron en el incremento de la recaudación.

### **Apertura de nuevas cajas**

- Se realizó la apertura de nuevas cajas recaudadoras en la Delegación de Cabo San Lucas ubicadas en el Pabellón Cultural de la Republica.

### **Registro Padrón contribuyentes**

- Se ha instrumentaron un nuevo sistema para el registro de contribuyente con la finalidad para que en un corto plazo podamos tomar medidas tendientes a reducir la evasión, por medio de la incorporación de contribuyentes omisos al registro Municipal y el fortalecimiento de los instrumentos de control. Por otra parte, se ha dado una atención adecuada al desarrollo y mantenimiento de este padrón de contribuyentes confiable, ya que se abrieron módulos para llevar a cabo dichos registros.

### **Orientación y apoyo al contribuyente**

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones. En la actualidad, derivado de las Reformas Hacendarias se sostuvieron reuniones con el SAT donde capacitamos 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 octubre de 2019 alcanzó la cifra de **268 millones 976 mil 560 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **99 millones 653 mil 982 pesos**.



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

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>71,528,775</b>	<b>99,653,982</b>	<b>28,125,207</b>	<b>39%</b>	<b>139%</b>
IMPUESTOS	57,045,393	79,271,862	22,226,469	39%	139%
DERECHOS	10,080,070	14,099,744	4,019,674	40%	140%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,595,273	951,060	- 644,213	-40%	60%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,808,039	5,331,316	2,523,277	90%	190%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>30,125,097</b>	<b>40,716,791</b>	<b>10,591,694</b>	<b>35%</b>	<b>135%</b>
FONDO GENERAL	23,694,679	29,547,088	5,852,409	25%	125%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,700,638	4,380,233	- 320,405	-7%	93%
TENENCIA	4,623	6,203	1,580	34%	134%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	1,838,988	1,045,899	132%	232%
IMPUESTOS ESPECIALES	829,027	1,178,171	349,144	42%	142%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	98,461	644,550	546,089	555%	655%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	3,121,558	3,116,977	68041%	68141%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>17,016,879</b>	<b>23,372,686</b>	<b>6,355,807</b>	<b>37%</b>	<b>137%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	5,177,927	6,234,250	1,056,323	20%	120%
REGISTRO CIVIL	319,763	600,619	280,856	88%	188%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	8,755,682	16,537,817	7,782,135	89%	189%
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>27,896,365</b>	<b>34,755,776</b>	<b>6,859,411</b>	<b>25%</b>	<b>125%</b>
FAIS	10,859,269	14,373,026	3,513,757	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	20,382,750	3,345,654	20%	120%
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-</b>	<b>6,835,962</b>	<b>5,335,962</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
FORTASEG 2019	-	5,335,962	5,335,962	0%	0%
SEDATU/PUMOT	-	1,500,000	1,500,000	0%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	5,586,285	2,460,360	- 3,125,925	-56%	44%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	5,586,285	2,460,360	- 3,125,925	-56%	44%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>5,344,204</b>	<b>5,344,204</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
INGRESOS FINANCIEROS	-	5,344,204	5,344,204	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	-	55,836,798	55,836,798	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	-	55,836,798	55,836,798	0%	0%
<b>TOTAL</b>	<b>152,153,402</b>	<b>268,976,560</b>	<b>109,978,953</b>	<b>72%</b>	<b>177%</b>

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado, por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **162 millones 486 mil 615 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 123%, 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 OCTUBRE DE 2019

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

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	4,219,072	4,219,072	50%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	379,758,586	379,758,586	131%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	15,012,199	15,012,199	79%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	34,792,867	34,792,867	96%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>353,064,199</b>	<b>353,064,199</b>	<b>433,782,724</b>	<b>433,782,724</b>	<b>123%</b>

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	168,801,944	168,801,944	180,479,462	180,479,462	107%
Productos	16,681,942	16,681,942	21,896,862	21,896,862	131%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	49,280,659	49,280,659	104%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>232,687,982</b>	<b>232,687,982</b>	<b>251,656,983</b>	<b>251,656,983</b>	<b>108%</b>

<b>TOTALES DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>585,752,180</b>	<b>585,752,180</b>	<b>685,439,708</b>	<b>685,439,708</b>	<b>117%</b>
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------

## 3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de octubre de 2019, se recibieron ingresos de **64 millones 089 mil 477 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

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

TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>30,125,097</b>	<b>40,716,791</b>	<b>10,591,694</b>	<b>35%</b>	<b>135%</b>
FONDO GENERAL	23,694,679	29,547,088	5,852,409	25%	125%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,700,638	4,390,233	-320,405	-7%	93%
TENENCIA	4,623	6,203	1,580	34%	134%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	1,838,988	1,045,899	132%	232%
IMPUESTOS ESPECIALES	829,027	1,178,171	349,144	42%	142%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	98,461	644,550	546,089	555%	655%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	3,121,558	3,116,977	68041%	68141%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>17,016,879</b>	<b>23,372,686</b>	<b>6,355,807</b>	<b>37%</b>	<b>137%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	-2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	-118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	-19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	5,177,927	6,234,250	1,056,323	20%	120%
REGISTRO CIVIL	319,763	600,619	280,856	88%	188%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	8,755,682	16,537,817	7,782,135	89%	189%



**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 octubre de 2019 estos ascendieron a **34 millones 755 mil 776 pesos**.



DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>27,896,365</b>	<b>34,755,776</b>	<b>6,859,411</b>	<b>25%</b>	<b>125%</b>
FAIS	10,859,269	14,373,026	3,513,757	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	20,382,750	3,345,654	20%	120%

## 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 **165 millones 314 mil 182 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 OCTUBRE DE 2019

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

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,584,620	193,881,780	618,712,840	749,396,157	130,683,316	748,603,131	793,026	129,890,290	748,014,915	744,101,227	4,501,903
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	31,681,228	191,899,440	202,517,938	10,618,498	192,943,482	9,574,486	1,044,042	190,505,098	177,628,803	15,314,679
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	36,527,977	270,176,386	303,178,653	33,002,266	282,425,491	20,753,161	12,249,106	273,626,262	263,999,327	18,826,164
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	69,700,780	193,505,109	172,006,615	21,498,495	164,845,160	7,161,485	28,659,949	140,102,055	139,357,116	25,488,044
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	64,251,649	209,604	64,142,044	80,979,258	17,837,214	59,494,617	25,484,941	7,647,407	59,494,919	59,087,665	406,962
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	362,681,427	6,169,249	356,512,178	3,681,834	2,487,415	358,999,593	3,681,834	3,681,834	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	17,066,670	90,333,330	969,899	89,363,431	938,899	31,000	89,394,431	938,899	928,899	10,000
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	6,255,363	32,016,630	59,399,863	27,383,233	59,399,863	-	27,383,233	59,399,863	59,399,863	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,177,809,587</b>	<b>- 355,342,401</b>	<b>1,822,467,186</b>	<b>1,574,617,630</b>	<b>247,849,556</b>	<b>1,508,332,477</b>	<b>66,285,153</b>	<b>314,134,709</b>	<b>1,461,707,846</b>	<b>1,443,784,725</b>	<b>64,547,752</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 12/12/2019 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	56,476,920	-	56,476,920	77,177,834	20,700,714	76,813,350	364,284	20,296,430	76,787,032	75,589,645	223,705
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,882,896	12,417	17,870,480	26,907,915	9,237,486	29,700,328	2,792,412	12,029,879	20,233,279	19,022,073	10,676,255
3000	SERVICIOS GENERALES	20,078,391	3,000	20,075,391	39,564,130	19,488,739	34,781,996	4,802,104	14,666,974	38,596,388	36,492,200	1,750,064
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	29,749,861	-	29,749,861	40,020,587	10,270,726	39,664,104	366,593	934,333	39,298,121	38,979,820	684,374
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	87,062	-	87,062	25,913,990	25,228,328	1,162,307	24,151,083	1,075,245	1,481,429	1,476,103	313,796
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	4,426,245	4,426,245	2,396,442	2,029,802	2,396,442	2,396,442	2,396,442	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	179,000	8,354,333	165,899	13,101	8,367,434	165,899	155,899	10,000
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,341,612	-	3,341,612	6,013,756	2,672,144	6,013,756	-	2,672,144	6,013,756	6,013,756	-
<b>TOTAL</b>		<b>135,960,044</b>	<b>- 15,417</b>	<b>135,934,628</b>	<b>219,602,656</b>	<b>83,668,028</b>	<b>190,678,241</b>	<b>28,924,415</b>	<b>54,743,613</b>	<b>182,938,367</b>	<b>181,125,768</b>	<b>9,552,473</b>

### **Servicios Personales**

Con respecto a los servicios personales, que comprenden las percepciones y prestaciones de carácter permanente y eventual del personal que labora en el Ayuntamiento, para el ejercicio que se informa, se ejercieron **76 millones 767 mil 032 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 **20 millones 231 mil 279 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 **36 millones 596 mil 398 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 **39 millones 286 mil 121 pesos**.

### **Bienes Muebles e Inmuebles**

Se ejercieron recursos por la cantidad de **1 millón 481 mil 439 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

### **Deuda Pública**

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 013 mil 756 pesos** durante el periodo.