

INTRODUCCIÓN

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2019	2018	2	PASIVO	2019	2018
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	266,970,439	181,890,396	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	363,544,575	530,086,844
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,439,372	17,924,305	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	5,985,191	9,839,642
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	242,192,412	162,938,816	2.1.1.2	PROVEEDORES	105,459,144	152,757,662
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	24,896,344	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	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	547,049,989	287,907,642	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	143,685,449	248,616,745
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	216,571,515	3,279,731	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	-	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,828,581	4,319,168	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	80,010,115	82,325,169
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	206,763,735	201,938,247	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	9,586,240	1,431,249
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	115,716,158	78,370,496	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	9,586,240	1,431,249
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	192,973,297	78,284,623	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,485,691	10,693,764
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	59,770,169	23,808,485	2.1.6	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,485,691	10,693,764
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	3,873,029	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	206,051,801	174,359,511
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	128,981,449	50,603,109	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	205,289,082	170,704,958
1.1.5	ALMACÉN	6,378,543	5,468,414	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	762,719	3,654,553
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,378,543	5,468,414				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	7,339,860				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	7,339,860				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	1,022,109,113	560,890,936		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	588,668,307	716,571,367
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,692,170	7,732,154	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	316,372,451	322,700,020
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,692,170	7,732,154	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	322,700,020
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	182,014,116	112,177,573				
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				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC. EN PROCESO	1,688,131,614	1,770,711,555		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	316,372,451	322,700,020
1.2.3.1	TERRENOS	731,270,031	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	736,459,112	735,183,046				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	934,200,492	853,352,292				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	187,868,276	157,427,107				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,693,817	7,870,834	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,317,191,368
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	69,104,075	61,851,494	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,741,157,107	979,486,518
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,320,025	274,615,103	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	815,625,863	400,333,009
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,021,850,630	620,577,196
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	41,423,687
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	36,935,721	31,084,762				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	30,881,595				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,960	79,480				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,852,974,112	2,775,058,336		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,970,042,467	2,296,677,885
	TOTAL DE ACTIVOS	3,875,083,226	3,335,949,271		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,875,083,226	3,335,949,271

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	73,387,491	1,094,560,825	166,959,397	1,036,272,879
4.1.1 IMPUESTOS	45,299,426	863,285,970	65,891,779	720,094,423
4.1.4 DERECHOS	19,978,627	165,995,475	35,946,881	177,277,090
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,323,037	21,330,037	45,987,722	50,296,677
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,786,401	43,949,342	19,133,015	88,604,689
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	93,388,760	935,348,056	70,348,348	712,900,944
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	37,695,057	407,776,954	33,113,445	326,757,908
FONDO GENERAL	28,102,559	316,983,169	24,694,694	244,196,880
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,960,959	51,449,515	4,799,486	47,097,624
TENENCIA	10,340	123,159	3,216	112,786
FONDO DE FISCALIZACIÓN	697,744	11,714,132	669,685	10,062,085
IMPUESTOS ESPECIALES	1,245,523	9,718,052	652,331	6,843,001
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	19,791	209,476	54,993	1,038,845
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,658,141	17,579,451	2,239,040	17,406,687
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	11,829,306	147,773,448	10,666,936	129,888,939
CONTROL VEHICULAR	3,447,719	66,669,884	3,871,325	55,465,094
REGISTRO CIVIL	366,757	3,892,071	167,970	3,638,477
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	8,014,830	77,211,493	6,627,641	70,785,368
4.2.1.2 APORTACIONES	33,083,281	283,376,508	26,567,967	239,111,703
FAIS	14,373,021	114,984,168	10,342,161	93,079,449
FORTAMUN	18,710,260	168,392,340	16,225,806	146,032,254
4.2.1.3 CONVENIOS	-	12,450,579	-	17,142,394
RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO RAMO 23	-	-	-	2,500,000
CONVENIOS FORTASEG	-	12,450,579	-	14,642,394
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	10,781,116	83,970,567	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	10,781,116	83,970,567	-	-
4.3 OTROS INGRESOS	312,224	24,719,809	1,660,910	98,554,529
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	301,276	8,824,807	238,444	2,725,510
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	10,948	15,895,002	1,232,292	95,638,846
4.3.5 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	-	190,174	190,174
TOTAL DE INGRESOS	167,088,475	2,054,628,690	238,968,655	1,847,728,352
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	141,337,574	1,083,135,459	291,153,474	1,273,654,345
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	79,472,502	672,240,255	74,216,207	590,944,031
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	22,743,215	162,395,304	49,548,443	221,196,689
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	39,121,856	248,499,900	167,388,824	461,513,625
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,763,957	127,910,390	10,265,254	148,557,580
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	3,224,650	24,066,255	-	24,350,400
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	16,539,307	103,844,136	16,447,928	124,207,180
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	3,097,182	27,827,813	2,864,471	24,907,319
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,097,182	27,827,813	2,864,471	24,907,319
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	29,568	119,839	11,622	276,100
5.5.9 OTROS GASTOS	29,568	119,839	11,622	276,100
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	-	9,326	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	-	9,326	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	164,228,280	1,239,002,827	304,294,821	1,447,395,343
AHORRO (DESAHORRO)	2,860,195	815,625,863	- 65,326,167	400,333,009

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 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	925,533,330		815,623,777		1,741,157,107
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	815,625,863		815,625,863
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	29,580		1,021,850,630
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	96,346,880	27,493	96,319,387
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,418,691		815,623,777		2,970,042,468

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

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

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

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

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

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	2,860,195	0
ACTIVO		
EFFECTIVO	806,980	-
BANCOS/TESORERIA	64,555,014	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	31,056,800	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	212,317
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	6,960,203
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,338,947
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	1,831,853
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	54,954,681
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	202,857	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	8,205,653
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	1,244,697
TERRENOS	-	50,000
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	328,585
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	9,161,037
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	39,092
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	2,476,885
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	555,591
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	152,167
CAMBIOS EN ACTIVO	96,621,651	88,511,708
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,903
PROVEEDORES	287,588	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	10,627,259
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	3,700
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,083,060	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,180,803
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	73,747	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	418,616
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	162,166
CAMBIO EN PASIVO	3,444,396	14,412,447
PATRIMONIO GENERADO	-	2,087
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	2,087
TOTAL	102,926,242	102,926,242



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	73,387,491	166,959,397	EGRESOS	164,228,280	304,294,821
IMPUESTOS	45,299,426	65,891,779	SERVICIOS PERSONALES	79,472,502	74,216,207
DERECHOS	19,978,627	35,946,881	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,743,215	49,548,443
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,323,037	45,987,722.00	SERVICIOS GENERALES	39,121,856	167,388,824
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,786,401	19,133,014.67	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,763,957	10,265,254
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	93,388,760	70,348,349	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,097,182	2,864,471
PARTICIPACIONES	49,524,363	43,780,381	OTROS GASTOS	29,568	11,622
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	10,781,116	-			
OTROS INGRESOS	312,224	1,660,910			
INGRESOS FINANCIEROS	301,276	238,444			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	10,948	1,232,292			
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	190,173.60			
TOTAL DE FONDOS	167,088,475	238,968,656			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2019	332,332,433	195,634,169	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	266,970,439	181,890,396
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	131,593,994	258,075,022	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	57,252,051	6,789,814
			PROVEEDORES	139,383,330	199,238,199
			DEUDA PÚBLICA	3,180,803	464,614
TOTAL	631,014,902	692,677,845	TOTAL	631,014,902	692,677,845

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,883,193,169	703,190,726	711,300,670	3,875,083,226	8,109,943
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,052,432,764	663,841,187	694,164,837	1,022,109,113	30,323,651
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	332,332,433	497,023,628	562,385,622	266,970,439	65,361,994
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,246,352	1,276,786	2,083,766	23,439,372	806,980
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	306,747,426	495,746,842	560,301,856	242,192,412	64,555,014
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	-	-	1,057,573	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	568,595,322	108,418,709	129,964,042	547,049,989	21,545,333
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	247,628,316	97,945,003	129,001,803	216,571,515	31,056,800
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,616,264	702,466	490,149	6,828,581	212,317
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	199,803,532	7,000,558	40,355	206,763,735	6,960,203
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	113,377,211	2,770,682	431,735	115,716,158	2,338,947
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	136,186,764	58,398,849	1,612,316	192,973,297	56,786,533
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	57,938,316	1,838,105	6,252	59,770,169	1,831,853
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	74,026,768	56,560,744	1,606,064	128,981,449	54,954,681
1.1.5	ALMACÉN	6,581,400	-	202,857	6,378,543	202,857
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,581,400	-	202,857	6,378,543	202,857
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,830,760,405	39,349,540	17,135,832	2,852,974,112	22,213,707
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	10,447,472	18,380,530	17,135,832	11,692,170	1,244,697
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	10,447,472	18,380,530	17,135,832	11,692,170	1,244,697
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	173,808,463	8,205,653	-	182,014,116	8,205,653
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	172,808,463	8,205,653	-	181,014,116	8,205,653
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,687,753,028	378,585	-	1,688,131,614	378,585
1.2.3.1	TERRENOS	731,220,031	50,000	-	731,270,031	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	736,130,526	328,585	-	736,459,112	328,585
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	921,815,721	12,384,771	-	934,200,492	12,384,771
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	178,707,239	9,161,037	-	187,868,276	9,161,037
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,654,725	39,092	-	11,693,817	39,092
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	199,003	-	-	199,003	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	2,476,885	-	359,560,335	2,476,885
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	68,548,485	555,591	-	69,104,075	555,591
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,167,858	152,167	-	302,320,025	152,167
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	36,935,721	-	-	36,935,721	-
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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			12,767,043	3,180,803	-	-	3,180,803		9,586,240
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	12,767,043	3,180,803	-	-	3,180,803		9,586,240
BANORTE	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
DEUDA PÚBLICA INTERNA			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			586,009,316	254,310,246	246,522,997	-	7,787,249		579,082,068
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			154,312,708	47,081,781	36,454,522	-	10,627,259		143,685,449
PROVEEDORES			105,171,555	78,773,539	79,061,128	-	287,588		105,459,144
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,896,344	60,600,791	60,600,791	-	-		24,896,344
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,411,944	57,330	131,077	-	73,747		9,485,691
INGRESOS POR CLASIFICAR			205,707,698	3,390,963	2,972,346	-	418,616		205,289,082
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			60,993,347	444,579	3,527,639	-	3,083,060		64,076,408
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			6,005,094	58,952,105	58,932,202	-	19,903		5,985,191
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	-	-	-	-		3,517,533
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,500	3,700	-	-	3,700		9,200
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			924,885	4,996,459	4,834,293	-	162,166		762,719
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			916,008,810	257,491,048	246,522,997	-	10,968,051		905,040,758

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,883,193,169	-	703,190,726	711,300,670	3,875,083,226	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,052,432,764	-	663,841,187	694,164,837	1,022,109,113	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	332,332,433	-	497,023,628	562,385,622	266,970,439	-
1111	EFFECTIVO	24,246,352	-	1,276,786	2,083,766	23,439,372	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	306,747,426	-	495,746,842	560,301,856	242,102,412	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,057,573	-	-	-	1,057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	568,595,322	-	108,418,709	129,964,042	547,049,989	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	247,628,316	-	97,945,003	129,001,803	216,571,515	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,616,264	-	702,466	490,119	6,828,581	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	99,803,532	-	7,000,558	40,355	206,763,735	-
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.	113,777,211	-	2,770,882	431,735	116,718,168	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	136,186,764	-	58,398,849	1,612,316	192,973,297	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	57,938,316	-	1,838,105	6,252	59,770,169	-
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	74,026,768	-	56,560,744	1,606,064	128,981,449	-
1.1.5	ALMACÉN	6,581,400	-	-	202,857	6,378,543	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,581,400	-	-	202,857	6,378,543	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,830,760,405	-	39,349,540	17,135,832	2,852,974,112	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	10,447,472	-	18,380,530	17,135,832	11,692,170	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	10,447,472	-	18,380,530	17,135,832	11,692,170	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	173,808,463	-	8,205,653	-	182,014,116	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	172,808,463	-	8,205,653	-	181,014,116	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,687,753,028	-	378,585	-	1,688,131,614	-
12.3.1	TERRENOS	731,220,031	-	50,000	-	731,270,031	-
12.3.2	VIVENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	736,130,526	-	328,585	-	736,459,112	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	921,815,721	-	12,384,771	-	934,200,491	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	178,707,239	-	9,110,037	-	187,817,276	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,654,725	-	39,092	-	11,693,817	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	199,003	-	-	-	199,003	-
12.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	-	2,476,885	-	359,560,335	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	68,548,485	-	555,591	-	69,104,075	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,117,858	-	152,167	-	302,270,025	-
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 septiembre 2019

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	36,935,721	-	-	-	36,935,721	-
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	-
2	PASIVO	-	916,008,810	257,491,048	246,522,997	-	905,040,758
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	599,636,359	257,491,048	246,522,997	-	588,668,307
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	370,824,789	245,865,495	238,585,281	-	363,544,575
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,005,094	58,952,105	58,932,202	-	5,985,91
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	105,171,555	78,773,539	79,061,128	-	105,459,144
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,896,344	60,609,791	60,609,791	-	24,896,344
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	-	154,312,708	47,081,781	36,454,522	-	143,685,449
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,500	3,700	-	-	9,200
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	76,927,054	444,579	3,527,639	-	80,010,15
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	12,767,043	3,180,803	-	-	9,586,240
2.13.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	12,767,043	3,180,803	-	-	9,586,240
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,411,944	57,330	131,077	-	9,485,691
2.16.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,411,944	57,330	131,077	-	9,485,691
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	206,632,584	8,387,421	7,806,639	-	206,051,801
2.19.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	205,707,698	3,390,963	2,972,346	-	205,289,082
2.19.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	924,885	4,996,459	4,834,293	-	762,719
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,154,418,691	2,087	-	-	2,154,418,604
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,228,885,361	-	-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	925,533,330	2,087	-	-	925,531,243
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,021,880,210	29,580	-	-	1,021,850,630
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	96,346,880	27,493	-	-	96,319,387
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,346,880	27,493	-	-	96,319,387
4	INGRESOS	-	1,887,540,215	-	167,088,475	-	2,054,628,690
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,021,173,334	-	73,387,491	-	1,094,560,825
4.1.1	IMPUESTOS	-	817,986,544	-	45,299,426	-	863,285,970
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	3,114,362	-	221,806	-	3,336,168
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	361,661,454	-	12,741,827	-	374,403,281
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	413,094,267	-	27,017,675	-	440,111,942
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	12,582,470	-	1,389,746	-	13,972,216
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	27,533,991	-	3,928,372	-	31,462,363

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública septiembre 2019

4.1.4	DERECHOS	-	146,016,849	-	19,978,627	-	165,995,475
4.14.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	6,087,249	-	743,104	-	6,830,353
4.14.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	4,569,975	-	667,335	-	5,237,310
4.14.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	7,436,240	-	701,307	-	8,137,547
4.14.9	OTROS DERECHOS	-	127,923,385	-	17,866,881	-	145,790,266
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	20,007,000	-	1,323,037	-	21,330,037
4.15.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	1,436,907	-	978,479	-	2,415,386
4.15.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	18,570,093	-	344,558	-	18,914,651
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	37,162,941	-	6,786,401	-	43,949,342
4.16.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	100,825	-	-	-	100,825
4.16.2	MULTAS	-	27,534,378	-	4,745,386	-	32,279,764
4.16.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	9,527,738	-	2,040,115	-	11,567,853
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	841,959,296	-	93,388,760	-	935,348,056
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	841,959,296	-	93,388,760	-	935,348,056
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	506,026,039	-	49,524,363	-	555,550,402
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	370,081,897	-	37,695,057	-	407,776,954
4.2.1.111	FONDO GENERAL	-	288,880,610	-	28,102,559	-	316,983,169
4.2.1.112	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	46,488,556	-	4,960,959	-	51,449,515
4.2.1.113	TENENCIA	-	12,819	-	10,340	-	12,859
4.2.1.114	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	110,16,388	-	697,744	-	117,14,132
4.2.1.115	IMPUESTOS ESPECIALES	-	8,472,529	-	1,245,523	-	9,718,052
4.2.1.117	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	189,685	-	19,791	-	209,476
4.2.1.118	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	14,921,310	-	2,658,141	-	17,579,451
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	135,944,142	-	11,829,306	-	147,773,448
4.2.1.12.4	CONTROL VEHICULAR	-	63,222,165	-	3,447,719	-	66,669,884
4.2.1.12.5	REGISTRO CIVIL	-	3,525,314	-	366,757	-	3,892,071
4.2.1.12.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	69,196,663	-	8,014,830	-	77,211,493
4.2.1.2	APORTACIONES	-	250,293,227	-	33,083,281	-	283,376,508
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	100,611,147	-	14,373,021	-	114,984,168
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	149,682,080	-	18,710,260	-	168,392,340
4.2.1.3	CONVENIOS	-	12,450,579	-	-	-	12,450,579
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2019	-	12,450,579	-	-	-	12,450,579
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	73,189,451	-	10,781,116	-	83,970,567
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	73,189,451	-	10,781,116	-	83,970,567
4.3	OTROS INGRESOS	-	24,407,586	-	312,224	-	24,719,809
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	8,523,531	-	301,276	-	8,824,807
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	6,074,869	-	301,276	-	6,376,145
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	2,448,662	-	-	-	2,448,662
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	15,884,055	-	10,948	-	15,895,002
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	17,1948	-	10,948	-	18,2895
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	15,712,107	-	-	-	15,712,107
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,074,774,547	-	164,279,005	50,724	1,239,002,827	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	941,797,885	-	141,388,298	50,724	1,083,135,459	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	592,767,752	-	79,523,227	50,724	672,240,255	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	159,769,845	-	22,205,459	50,724	181,924,579	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	82,968,668	-	10,289,150	-	93,257,818	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	39,189,273	-	5,201,661	-	44,400,934	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	112,077,926	-	15,148,809	-	127,226,735	-
5.1.1.6	PREVISIONES	198,752,040	-	26,678,149	-	225,430,189	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	139,652,089	-	22,743,215	-	162,395,304	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	17,587,548	-	677,611	-	18,265,159	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5,935,448	-	1,115,305	-	7,050,752	-
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	11,409,532	-	4,531,257	-	15,940,789	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	961,956	-	121,491	-	1,083,447	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	84,019,241	-	11,440,634	-	95,459,875	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	9,388,874	-	2,914,117	-	12,302,991	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,559	-	-	-	5,559	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	10,343,932	-	1,938,427	-	12,282,359	-

5.1.3	SERVICIOS GENERALES	209,378,044	-	39,121,856	-	248,499,900	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	58,527,555	-	7,405,754	-	65,933,309	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	615,125,47	-	24,085,565	-	85,598,111	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	10,407,169	-	320,699	-	10,727,868	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,506,121	-	205,358	-	4,711,479	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	18,872,247	-	2,597,308	-	21,469,555	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	10,263,479	-	2,761,218	-	13,024,698	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	4,195,448	-	367,083	-	4,562,531	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	41,052,690	-	1,359,956	-	42,412,646	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	40,787	-	18,916	-	59,703	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	108,146,434	-	19,763,957	-	127,910,390	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,841,605	-	3,224,650	-	24,066,255	-
5.2.1.5	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	20,841,605	-	3,224,650	-	24,066,255	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	87,304,828	-	16,539,307	-	103,844,136	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	30,440,187	-	11,451,993	-	41,892,180	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	5,227,800	-	27,900	-	5,199,900	-
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	106,536	-	13,043	-	119,579	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	25,717,419	-	2,173,684	-	27,891,103	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	25,812,887	-	2,928,487	-	28,741,374	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	24,730,630	-	3,097,182	-	27,827,813	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	24,730,630	-	3,097,182	-	27,827,813	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	24,730,630	-	3,097,182	-	27,827,813	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	90,271	-	29,568	-	119,839	-
5.5.9	OTROS GASTOS	90,271	-	29,568	-	119,839	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	90,271	-	29,568	-	119,839	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	-	9,326	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	9,326	-	-	-	9,326	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,243,856,896	1,243,856,896	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	334,151,600	334,151,600	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	292,829,050	-	167,075,800	-	459,904,850	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	3,200,001	-	-	-	3,200,001	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	167,075,800	167,075,800	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,853,901,404	-	-	167,075,800	2,020,977,204	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	909,705,296	909,705,296	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,003,572,323	-	100,390,978	281,861,822	1,385,825,123	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	99,939,907	99,939,907	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	35,925,532	-	182,000,540	180,558,375	337,925,907	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	32,802,337	-	180,135,204	173,931,464	306,937,541	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	502,659	-	173,880,740	173,385,828	174,388,487	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,106,012,054	-	173,357,928	27,900	1,279,342,082	-
SUMAS IGUALES		4,957,967,716	4,957,967,716	2,368,819,762	2,368,819,762	5,114,086,053	5,114,086,053

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

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

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de septiembre 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	332,332,433	497,023,628	562,385,622	266,970,439

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 septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	24,246,352	1,276,786	2,083,766	23,439,372
1.1.1.2	Bancos	306,747,426	495,746,842	560,301,856	242,192,412
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		332,332,433	497,023,628	562,385,622	266,970,439

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 **24 millones 246 mil 352 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **23 millones 439 mil 372 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	1,179,179	1,039,656	1,073,676	1,145,158
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	23,032,073	237,130	1,010,090	22,259,114
Suma de Efectivo		24,246,352	1,276,786	2,083,766	23,439,372

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			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 Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		35,099	-	-	35,099

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

El saldo al inicio del periodo fue de **1 millón 020 mil 992 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **1 millón 096 mil 588 pesos**, y comprobaron **938 mil 401 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 179 mil 179 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	12,051	12,051	20,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.28	Rosas Cañedo Alejandro	7,000	7,000	7,000	7,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	40,008	55,783	55,783	40,008
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	6,000	5,998	5,998	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	-	-	10,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	-	-	55,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	10,000	8,667	8,667	10,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	5,039	3,620	3,620	5,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irandia Cristina	15,000	13,508	13,508	15,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	1,224	170,958	142,182	30,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	20,967	20,967	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgueño Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	11,717	-	-	11,717
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	4,272	1,728	-	6,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	6,000	6,000	12,000	-
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	10,488	10,488	10,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	6,879	6,879	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	-	-	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	631	4,108	1,740	3,000
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	3,000	4,899	4,899	3,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	18,054	18,054	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	20,000	52,703	52,703	20,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	13,195	13,195	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	7,747	7,747	10,000
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	26,120	26,120	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	29,191	29,191	10,000
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	-	-	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública septiembre 2019			
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuea Juan Francisco	40,000	23,083	23,083	40,000
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	819	4,184	2,594	2,409
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	60,000	-	60,000	-
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	20,000	17,003	17,003	20,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	66	11,828	6,895	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	7,765	7,765	8,000
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	901	9,099	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	4,081	5,919	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	65,000	330,000	295,000	100,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	7,000	-	4,637	2,363
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	7,000	6,029	6,029	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	20,000	20,000	40,000	-
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	12,745	25,096	2,649
1.1.1.1.2.226	Montoya Terrazas Gabriela	10,773	28,994	19,767	20,000
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	20,000	18,524	36,006	2,518
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	10,000	6,819	14,593	2,226
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.230	Castro Burgoin Domingo Valentin	7,000	-	4,419	2,581
1.1.1.1.2.231	Meza Cota Edgar Daniel	-	40,000	40,000	-
Suma de Fondos de Caja Chica		1,179,179	1,039,656	1,073,676	1,145,158

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 **23 millones 032 mil 073 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **237 mil 130 pesos** y se recibieron abonos por **1 millón 010 mil 090 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 259 mil 114 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	15,098,953	223,643	996,543	14,326,054
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	-	-	974,552
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	194,076	13,487	13,437	194,126
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	267,616	-	110	267,506
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		23,032,073	237,130	1,010,090	22,259,114

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 **306 millones 747 mil 426 pesos**, se finalizó al mes de septiembre con un saldo contable de **242 millones 192 mil 412 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	306,747,426	495,746,842	560,301,856	242,192,412

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	55,622,352	103,728,089	120,870,003	38,480,437
1.1.1.2.2	Bancomer	3,764,471	48,349,373	48,673,701	3,440,143
1.1.1.2.3	Banamex	2,053,308	125,505,380	122,903,577	4,655,111
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	1,664,747	349,777	719	2,013,805
1.1.1.2.6	Banorte	243,636,265	217,814,223	267,853,856	193,596,632
Suma de Bancos/Tesorería		306,747,426	495,746,842	560,301,856	242,192,412

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 septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	2,964	57,578,810	57,500,000	75,846
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		3,637,576	15,050,627	18,632,851	55,352
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		621,133	12,003,550	12,404,378	220,305
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013		91,438	6	-	91,444
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		47,272	549	-	47,821
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		902,837	9,967	21,599	891,205
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		405,378	355,996	509,658	251,717
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN		9,764,508	1,389	8,491,627	1,274,270
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES		48,223	-	-	48,223
1.1.1.2.1.33	Santander 65502444525 Programa Electricidad		280,215	-	-	280,215
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014		876,334	8	-	876,341
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mcpa		17,138	0	-	17,138
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015		3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Públicos 20		13,308	0	-	13,308
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015		1,758,049	2,536	-	1,760,584
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 20		432,760	4	-	432,764
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712		30,032	1	-	30,033
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016		1,454	2	-	1,457
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016		39,091	56	-	39,147
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cese		43,790	0	-	43,790
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670		17,737	19	-	17,756
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Ko		110,960	24	-	110,984
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN		18,323	4	-	18,327
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017		49,531	11	-	49,542
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO A		35,835	-	-	35,835
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamun 201		98,225	28	-	98,197
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018		1,571,768	3,259	-	1,575,027
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018		2,426	-	-	2,426
1.1.1.2.1.80	Banco Santander S.A. Cta. 18000074977 HABITAT FEI		14,434	20	-	14,454
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P		4,315	6	-	4,321
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 201		1,396,234	3,926	-	1,400,161
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019		33,294,471	18,712,974	23,309,675	28,697,770
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		197,800	4,318	217	201,901
Suma de Bancos/ Santander			55,622,352	103,728,089	120,870,003	38,480,437

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		3,735,897	33,952,380	34,351,224	3,337,052
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		27,711	2,567,684	2,493,171	102,224
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD		660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación U		119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN		84	11,829,309	11,829,305	88
Suma de Bancos/ Bancomer			3,764,471	48,349,373	48,673,701	3,440,143

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		40,297	3,297,258	3,264,090	73,464
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		1,475,262	119,370,972	118,273,709	2,572,526
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		20,425	2,322	-	22,747
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		390,097	41,796	7,969	423,924
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		127,227	1,292,039	1,357,809	61,456
1.1.1.2.3.8	Banamex 7011-461745 Pumot 2019		-	1,500,994	-	1,500,994
Suma de Bancos/ Banamex			2,053,308	125,505,380	122,903,577	4,655,111

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		1,664,747	349,777	719	2,013,805
Suma de Bancos/ HSBC			1,664,747	349,777	719	2,013,805

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	1,845,267	146,479,323	142,328,935	2,305,121
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		975,408	34,069,190	34,005,333	1,039,265
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014		2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN		-	3,548,248	3,548,248	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		153,353	28	-	153,381
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C		75,029	14	-	75,043
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja		59,766	11	-	59,777
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		642,915	974	-	643,889
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		40,287	4	-	40,292
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462		1,961,498	458	-	1,961,956
1.1.1.2.6.39	Banorte 1009357119 Fortaseg Federal 2019		5,535,225	552	4,750,905	784,873
1.1.1.2.6.40	Banorte 1009357128 Fortaseg Municipal 2019		3,523,813	759	2,026,175	1,498,397
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019		74,301,015	14,390,341	8,124,625	80,566,731
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic		106,929,778	19,258,848	72,803,645	53,384,981
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018		50,385,976	11,757	-	50,397,733
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019		888,279	53,717	265,991	676,005
Suma de Bancos/ Banorte			243,636,265	217,814,223	267,853,856	193,596,632

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 septiembre 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 septiembre 2019

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	568,595,322	108,418,709	129,964,042	547,049,989
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		568,595,322	108,418,709	129,964,042	547,049,989

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **547 millones 049 mil 989 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	247,628,316	97,945,003	129,001,803	216,571,515
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,616,264	702,466	490,149	6,828,581
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	199,803,532	7,000,558	40,355	206,763,735
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Co	113,377,211	2,770,682	431,735	115,716,158
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		568,595,322	108,418,709	129,964,042	547,049,989

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 **247 millones 628 mil 316 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 30 del mes de septiembre cerró con un saldo de **216 millones 571 mil 515 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,596,575	3,310,229	3,548,246	3,358,558
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	8,532,146	34,499,974	38,953,557	4,078,564
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	22,499,559	18,134,790	34,500,000	6,134,349
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	213,000,036	42,000,010	52,000,001	203,000,044
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		247,628,316	97,945,003	129,001,803	216,571,515

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 septiembre 2019, esta partida representa un monto de **6 millones 828 mil 581 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,406,852	93,000	-	1,499,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	4,172,245	609,466	490,149	4,291,562
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	-	137,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		6,616,264	702,466	490,149	6,828,581

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 septiembre de 2019 muestra un saldo de 1 millón 499 mil 852 pesos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montañó Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	680,000	93,000	-	773,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		1,406,852	93,000	-	1,499,852

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Préstamos Personales y/o Anticipos de Nomina	4,172,245	609,466	490,149	4,291,562
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		4,172,245	609,466	490,149	4,291,562

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 291 mil 562 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **490 mil 149 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **609 mil 466 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	27,439,562	7,000,558	40,355	34,399,765
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
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		199,803,532	7,000,558	40,355	206,763,735

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 septiembre realizaron comprobaciones por un importe de **40 mil 335 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **7 millones 000 mil 558 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **34 millones 399 mil 765 pesos**.

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcua 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
1.1.2.3.1.4.1	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 María	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	26,800	6,210,900	27,900	6,265,600
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.24	Montaño ortiz Juan Carlos	122,200	-	-	122,200
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	1,992,280	739,658	18,255	2,713,683
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	50,940	-	-	50,940
Suma de Gastos a Comprobar		27,439,562	7,000,558	40,355	34,399,765

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	166,436,594	-	-	166,436,594
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		166,436,594	-	-	166,436,594

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	Garcia 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 Rentería	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Go	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera C	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	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 Agunde	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia M	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes C	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 Nayely (Humberto Bernal Bar	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humb	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	González Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzal	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mima Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda 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 Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rober	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sa	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez 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 Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montañón Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martínez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez 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

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública septiembre 2019			
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	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BC	18,175,675	-	-	18,175,675
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	300,000	-	-	300,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		166,436,594	-	-	166,436,594

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 septiembre de 2019, es de **115 millones 715 mil 716 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	113,376,769	2,770,682	431,735	115,715,716
Suma de Anticipo de Impuestos		113,376,769	2,770,682	431,735	115,715,716

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 septiembre es por un importe de **192 millones 973 mil 297 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	57,938,316	1,838,105	6,252	59,770,169
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	74,026,768	56,560,744	1,606,064	128,981,449
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		136,186,764	58,398,849	1,612,316	192,973,297

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 septiembre finalizo con un saldo de **59 millones 770 mil 169 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	Araza Castillo Luis Omar Serv Araza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública septiembre 2019

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 Guadalajara	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañía Periodística Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petrolíferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisneros 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	8,980	945,345	-	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	Conferece Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.46	Chairez Ortiz Sergio	6,252	-	6,252	-
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.53	Comercializadora y Desarrolladora de Proyectos SA de CV	1,494,776	-	-	1,494,776
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodríguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	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	125,280	12,760	-	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

1.1.3.3 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose D	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes inmu		4,221,679	-	-	4,221,679

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	5,726,382	-	6,660,079
1.1.3.4.3.3	Construcciones Borquez SA de CV	2,479,890	-	-	2,479,890
1.1.3.4.3.4	Constructora Eycó SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	5,651,788	4,778,271	550,384	9,879,675
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
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	3,139,577	-	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
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. d	7,098,580	7,654,759	505,668	14,247,671
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

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública septiembre 2019			
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	-	5,523,976
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	6,380,912	-	6,381,234
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	324,820	-	-	324,820
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.12.4	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
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	-	-	2,853,761
1.1.3.4.19.1	Romero Silas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	4,887,137	-	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
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	2,748,561	2,454,335	-	5,202,896
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
1.1.3.4.20.10	Segura Baez Melchor Armando	2,709,317	668,792	550,012	2,828,097
1.1.3.4.20.12	South Baja Constructora S.A de C.V.	-	5,412,201	-	5,412,201
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		74,026,768	56,560,744	1,606,064	128,981,449

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 **128 millones 981 mil 449 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos	3,413,836	-	116,727	3,297,110
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	1,959,209	-	86,130	1,873,079
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		6,581,400	-	202,857	6,378,543

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

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

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

El monto al final del ejercicio es de **11 millones 692 mil 170 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	10,355,896	11,522,049	10,276,486	11,601,459
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	82,100	-	290	81,810
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	4,882	5,762,360	5,762,649	4,593
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	4,595	1,096,121	1,096,407	4,308
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		10,447,472	18,380,530	17,135,832	11,692,170

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	47,654,966	8,205,653	-	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
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		173,808,463	8,205,653	-	182,014,116

El monto de **8 millones 205 mil 653 pesos** corresponde a la cantidad retenida por CONAGUA por concepto de Derechos y Aprovechamientos de Agua y Descargas de Aguas Residuales.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	731,220,031	50,000	-	731,270,031
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 Pú	736,130,526	328,585	-	736,459,112
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,687,753,028	378,585	-	1,688,131,614

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

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

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

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

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

Se informa que al final del ejercicio anterior, los Bienes Inmuebles propiedad del Ayuntamiento fueron cotejados por parte de la Sindicatura Municipal con la información contable; encontrándose en proceso los avalúos correspondientes

para realizar los ajustes que se requieran; de igual manera en el módulo del Sistema Integral de Armonización Contable se iniciará la carga de la información una vez que este funcione de manera óptima.

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

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

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

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

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

1.2.4.5. Equipo de Defensa y Seguridad: Representa el monto de maquinaria y equipo necesario para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la

ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	178,707,239	9,161,037	-	187,868,276
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	65,822,917	89,558	-	65,912,475
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 información	105,353,172	9,034,164	-	114,387,336
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,523,589	37,315	-	5,560,904
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,654,725	39,092	-	11,693,817
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,827,755	39,092	-	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 Educativo y Recreativo	476,310	-	-	476,310
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	199,003	-	-	199,003
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	123,123	-	-	123,123
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	357,083,451	2,476,885	-	359,560,335
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	347,368,317	2,476,885	-	349,845,202
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	68,548,485	555,591	-	69,104,075
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	68,548,485	555,591	-	69,104,075
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,167,858	152,167	-	302,320,025
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,099,788	-	-	2,099,788
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,793,200	-	-	198,793,200
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial	11,972,079	147,000	-	12,119,079
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,224,243	-	-	2,224,243
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios	2,325,294	-	-	2,325,294
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	10,608,335	5,168	-	10,613,503
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,069,774	-	-	69,069,774
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580
1.2.4.8.1	Bovinos	2,399,000	-	-	2,399,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
Suma de Bienes Muebles		921,815,721	12,384,771	-	934,200,492

1.2.5. Activos Intangibles

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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
Suma de Activos Intangibles		36,935,721	-	-	36,935,721

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	599,636,359	257,491,048	246,522,997	588,668,307
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Pasivo		916,008,810	257,491,048	246,522,997	905,040,758

P A S I V O	SEPTIEMBRE	
	2 0 1 9	2 0 1 8
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	363,544,575	530,086,844
Servicios Personales	5,985,191	9,839,642
Proveedores	105,459,144	152,757,662
Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	28,500,999
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,517,533	5,782,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	143,685,449	248,616,745
Otras Cuentas por Pagar	80,010,115	82,325,169
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	9,586,240	1,431,249
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	9,586,240	1,431,249
Fondos y Bienes de Terceros	9,485,691	10,693,764
Depositos en Garantía	9,485,691	10,693,764
Otros Pasivos a Corto Plazo	206,051,801	174,359,511
Ingresos por Clasificar	205,289,082	170,704,958
Otros Pasivos Circulantes	762,719	3,654,553
Deuda Pública a Largo Plazo	316,372,451	322,700,020
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	322,700,020
Suma de Pasivo	905,040,758	1,039,271,387

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	370,824,789	245,865,495	238,585,281	363,544,575
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plaz	12,767,043	3,180,803	-	9,586,240
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o er	9,411,944	57,330	131,077	9,485,691
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	206,632,584	8,387,421	7,806,639	206,051,801
Suma de Pasivo Circulante		599,636,359	257,491,048	246,522,997	588,668,307

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,005,094	58,952,105	58,932,202	5,985,191
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	105,171,555	78,773,539	79,061,128	105,459,144
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	24,896,344	60,609,791	60,609,791	24,896,344
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	154,312,708	47,081,781	36,454,522	143,685,449
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,500	3,700	-	9,200
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	76,927,054	444,579	3,527,639	80,010,115
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		370,824,789	245,865,495	238,585,281	363,544,575

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del ejercicio un saldo por pagar de **5 millones 985 mil 191 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	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	551,809	25,048,723	25,009,812	512,898
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	200,669	9,239,856	9,239,856	200,669
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,217,817	2,217,817	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,340,541	2,340,541	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,461,727	1,461,727	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	7,173,292	7,173,292	341,872
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	2,766,544	2,766,544	12,034
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	2,133,726	2,137,390	3,663
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	208,621	208,621	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	128,554	128,554	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	142,641	142,641	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,898,710	6,090,064	6,105,409	4,914,055
Suma de Servicios Personales por Pagar		6,005,094	58,952,105	58,932,202	5,985,191

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	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	105,171,555	78,773,539	79,061,128	105,459,144
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		105,171,555	78,773,539	79,061,128	105,459,144

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de septiembre de **105 millones 459 mil 144 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **78 millones 773 mil 539 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **79 millones 061 mil 128 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 septiembre refleja un monto de **24 millones 896 mil 344 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	24,896,344	60,609,791	60,609,791	24,896,344
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		24,896,344	60,609,791	60,609,791	24,896,344

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

Al inicio del mes de septiembre se muestra en esta partida un monto de **154 millones 312 mil 708 pesos**, los pagos sumaron **47 millones 081 mil 781 pesos** y los adeudos registrados fueron **36 millones 454 mil 522 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **134 millones 685 mil 449 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,007,281	432,990	491,735	1,066,026
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	8,816,216	8,816,179	37
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	5,198,920	5,198,920	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,531,774	-	27,022	4,558,795
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,183,539	595,905	625,790	3,213,424
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	5,080,119	5,260,775	5,198,920	5,018,264
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	90,612,926	19,816,032	10,367,110	81,164,004
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	41,092,594	4,833,028	3,449,303	39,708,869
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	7,647,391	2,127,914	2,279,542	7,799,019
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		154,312,708	47,081,781	36,454,522	143,685,449

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **ISSSTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se ha tenido la intención de pago al ISSSTE a través de Convenios de Colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio a través de reuniones sostenidas con el Director General del ISSSTE a nivel nacional, no siendo esto posible a la fecha. Es importante mencionar que este adeudo es histórico, el cual data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2008.

2.1.1.9. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	53,293,944	-	3,224,650	56,518,594
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	858,540	-	1,038	859,579
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	6,071,505	394,579	251,951	5,928,877
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		76,927,054	444,579	3,527,639	80,010,115

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	2,221,588	544,439	-	1,677,149
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	10,545,455	2,636,364	-	7,909,091
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		12,767,043	3,180,803	-	9,586,240

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	9,411,944	57,330	131,077	9,485,691

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	205,707,698	3,390,963	2,972,346	205,289,082
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	924,885	4,996,459	4,834,293	762,719
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		206,632,584	8,387,421	7,806,639	206,051,801

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	925,533,330	2,087	-	925,531,243
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,154,418,691	2,087	-	2,154,416,604

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 septiembre 2019					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
Suma de Patrimonio Contribuido		1,228,885,361	-	-	1,228,885,361

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,021,880,210	29,580	-	1,021,850,630
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	27,493	-	96,319,387
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		925,533,330	2,087	-	925,531,243

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,021,173,334	-	73,387,491	1,094,560,825
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	841,959,296	-	93,388,760	935,348,056
4.3	Otros Ingresos	24,407,586	-	312,224	24,719,809
Suma de Ingresos		1,887,540,215	-	167,088,475	2,054,628,690

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	817,986,544	-	45,299,426	863,285,970
4.1.4	Derechos	146,016,849	-	19,978,627	165,995,475
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	20,007,000	-	1,323,037	21,330,037
4.1.6	Aprovechamientos	37,162,941	-	6,786,401	43,949,342
Suma de Ingresos de Gestión		1,021,173,334	-	73,387,491	1,094,560,825

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	3,114,362	-	221,806	3,336,168
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	361,661,454	-	12,741,827	374,403,281
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Trans	413,094,267	-	27,017,675	440,111,942
4.1.1.7	Accesorios	12,582,470	-	1,389,746	13,972,216
4.1.1.9	Otros Impuestos	27,533,991	-	3,928,372	31,462,363
Suma de los Impuestos		817,986,544	-	45,299,426	863,285,970

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	3,114,362	-	221,806	3,336,168
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	361,661,454	-	12,741,827	374,403,281
4.1.1.3.1	ISABI	413,094,267	-	27,017,675	440,111,942
4.1.1.7.1	Recargos	12,582,229	-	1,389,746	13,971,975
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	27,533,991	-	3,928,372	31,462,363
Suma de Impuestos		817,986,544	-	45,299,426	863,285,970

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	6,087,249	-	743,104	6,830,353
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	4,569,975	-	667,335	5,237,310
4.1.4.4	Accesorios	7,436,240	-	701,307	8,137,547
4.1.4.9	Otros Derechos	127,923,385	-	17,866,881	145,790,266
Suma de Derechos		146,016,849	-	19,978,627	165,995,475

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.2	Por la expedición de títulos de Propiedad	422	-	-	422
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	1,436,485	-	978,479.00	2,414,964
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	18,270,214	-	292,106.00	18,562,320
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cl	299,879	-	52,452.00	352,331
Suma de Productos		20,007,000	-	1,323,037	21,330,037

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	100,825	-	-	100,825
4.1.6.2	Multas	27,534,378	-	4,745,386	32,279,764
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	9,527,738	-	2,041,015	11,568,754
Suma de Aprovechamientos		37,162,941	-	6,786,401	43,949,342

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 septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	370,081,897	-	37,695,057	407,776,954
4.2.1.1.1.1	Fondo General	288,880,610	-	28,102,559	316,983,169
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	46,488,556	-	4,960,959	51,449,515
4.2.1.1.1.3	Tenencia	112,819	-	10,340	123,159
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	11,016,388	-	697,744	11,714,132
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	8,472,529	-	1,245,523	9,718,052
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	189,685	-	19,791	209,476
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	14,921,310	-	2,658,141	17,579,451
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	135,944,142	-	11,829,306	147,773,448
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	63,222,165	-	3,447,719	66,669,884
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	3,525,314	-	366,757	3,892,071
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	69,196,663	-	8,014,830	77,211,493
4.2.1.2	Aportaciones	250,293,227	-	33,083,281	283,376,508
4.2.1.2.2	Fais	100,611,147.00	-	14,373,021.00	114,984,168
4.2.1.2.6	Fortamun	149,682,080.00	-	18,710,260.00	168,392,340
4.2.1.3	Convenios	12,450,579	-	-	12,450,579
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2019	12,450,578.70	-	-	12,450,579.00
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	73,189,451.00	-	10,781,116.00	83,970,567.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	73,189,451.00	-	10,781,116.00	83,970,567.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		841,959,296	-	93,388,760	935,348,056

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	8,523,531	-	301,276	8,824,807
4.3.4	Otros Ingresos	15,884,055	-	10,948	15,895,002
Suma de Otros Ingresos		24,407,586	-	312,224	24,719,809

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	941,797,885	141,388,298	50,724	1,083,135,459
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	108,146,434	19,763,957	-	127,910,390
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Put	24,730,630	3,097,182	-	27,827,813
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	90,271	29,568	-	119,839
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	-	-	9,326
Suma Gastos y Otras Perdidas		1,074,774,547	164,279,005	50,724	1,239,002,827

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 septiembre 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	592,767,752	79,523,227	50,724	672,240,255
5.1.2	Materiales y Suministros	139,652,089	22,743,215	-	162,395,304
5.1.3	Servicios Generales	209,378,044	39,121,856	-	248,499,900
Suma de Gastos de Funcionamiento		941,797,885	141,388,298	50,724	1,083,135,459

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	159,769,845	22,205,459	50,724	181,924,579
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	82,968,668	10,289,150	-	93,257,818
5.1.1.4	Seguridad Social	39,199,273	5,201,661	-	44,400,934
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	112,077,926	15,148,809	-	127,226,735
5.1.1.6	Previsiones	198,752,040	26,678,149	-	225,430,189
Suma de Servicios Personales		592,767,752	79,523,227	50,724	672,240,255

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	17,587,548	677,611	-	18,265,159
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	5,935,448	1,115,305	-	7,050,752
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y	-	4,373	-	4,373
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	11,409,532	4,531,257	-	15,940,789
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	961,956	121,491	-	1,083,447
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	84,019,241	11,440,634	-	95,459,875
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	9,388,874	2,914,117	-	12,302,991
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	5,559	-	-	5,559
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	10,343,932	1,938,427	-	12,282,359
Suma de Materiales y Suministros		139,652,089	22,743,215	-	162,395,304

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	58,527,555	7,405,754	-	65,933,309
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	61,512,547	24,085,565	-	85,598,111
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros	10,407,169	320,699	-	10,727,868
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,506,121	205,358	-	4,711,479
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	18,872,247	2,597,308	-	21,469,555
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	10,263,479	2,761,218	-	13,024,698
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	4,195,448	367,083	-	4,562,531
5.1.3.8	Servicios Oficiales	41,052,690	1,359,956	-	42,412,646
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	40,787	18,916	-	59,703
Suma de Servicios Generales		209,378,044	39,121,856	-	248,499,900

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Public	20,841,605	3,224,650	-	24,066,255
5.2.4	Ayudas Sociales	87,304,828	16,539,307	-	103,844,136
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		108,146,434	19,763,957	-	127,910,390

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	30,440,187	11,451,993	-	41,892,180
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	5,227,800	27,900	-	5,199,900
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	106,536	13,043	-	119,579
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	25,717,419	2,173,684	-	27,891,103
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	25,812,887	2,928,487	-	28,741,374
Suma de Ayudas Sociales		87,304,828	16,539,307	-	103,844,136

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	24,730,630	3,097,182	-	27,827,813

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	90,271	29,568	-	119,839

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

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

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de septiembre de 2019 de **1 mil 228 millones 885 mil 361 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **1 mil 021 millones 850 mil 035 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de septiembre 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 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	925,533,330		815,623,777		1,741,157,107
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	815,625,863		815,625,863
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	29,580		1,021,850,630
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,346,880	27,493	- -	96,319,387
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,154,418,691		815,623,777		2,970,042,468

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 septiembre; obteniendo Fondos totales al orden de los **167 millones 088 mil 475 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **164 millones 228 mil 280 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de septiembre de 2019, fue por la cantidad de **266 millones 970 mil 439 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2019	2018	APLICACIÓN DE FONDOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN	73,387,491	166,959,397	EGRESOS	164,228,280	304,294,821
IMPUESTOS	45,299,426	65,891,779	SERVICIOS PERSONALES	79,472,502	74,216,207
DERECHOS	19,978,627	35,946,881	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,743,215	49,548,443
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,323,037	45,987,722.00	SERVICIOS GENERALES	39,121,856	167,388,824
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,786,401	19,133,014.67	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,763,957	10,265,254
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	93,388,760	70,348,349	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,097,182	2,864,471
PARTICIPACIONES	49,524,363	43,780,381	OTROS GASTOS	29,568	11,622
APORTACIONES	33,083,281	26,567,967			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	10,781,116	-			
OTROS INGRESOS	312,224	1,660,910			
INGRESOS FINANCIEROS	301,276	238,444			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	10,948	1,232,292			
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	190,173.60			
TOTAL DE FONDOS	167,088,475	238,968,656			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2019	332,332,433	195,634,169	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019	266,970,439	181,890,396
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	131,593,994	258,075,022	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	57,252,051	6,789,814
			PROVEEDORES	139,383,330	199,238,199
			DEUDA PÚBLICA	3,180,803	464,614
TOTAL	631,014,902	692,677,845	TOTAL	631,014,902	692,677,845

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 septiembre de 2019 es por un importe de **2 mil 054 millones 628 mil 690 pesos**, logrando llegar con ello al **76%** 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	863,285,970	863,285,970	105%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	3,336,168	3,336,168	39%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	374,403,281	374,403,281	129%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	440,111,942	440,111,942	94%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	13,972,216	13,972,216	74%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	31,462,363	31,462,363	87%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	166,347,814	166,347,814	99%
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	6,826,121	6,826,121	103%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	394,696	394,696	82%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	317,877	317,877	83%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,956,419	1,956,419	29%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	2,568,318	2,568,318	106%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	6,164,064	6,164,064	101%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	53,702,026	53,702,026	157%
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	5,041,762	5,041,762	144%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	505	505	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	5,652,204	5,652,204	119%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	74,405,453	74,405,453	76%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	824,252	824,252	62%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	352,331	352,331	89%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	8,137,547	8,137,547	198%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	20,977,706	20,977,706	126%
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	2,414,964	2,414,964	26%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	18,562,320	18,562,320	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	43,949,342	43,949,342	93%
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	32,279,764	32,279,764	190%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	11,568,754	11,568,754	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	851,377,489	851,377,489	87%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	407,776,954	407,776,954	101%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	147,773,448	147,773,448	61%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	114,984,168	114,984,168	106%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	168,392,340	168,392,340	82%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	83,970,567	83,970,567	74%
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	83,970,567	83,970,567	74%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	24,719,809	24,719,809	74%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	24,719,809	24,719,809	74%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	2,054,628,690	2,054,628,690	76%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de septiembre se aprobó, asciende a los **152 millones 401 mil 813 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 septiembre 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 septiembre de 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **175 millones 034 mil 247 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 30 de septiembre 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 **165 millones 314 mil 182 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 30 de septiembre de 2019, el importe en este rubro fue por **159 millones 726 mil 347 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 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	811,394,620	-	250,298,700	562,226,620	672,269,247	120,033,327	669,773,386	2,495,861	307,537,466	669,231,487	867,511,562	2,261,803
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,687	-	49,361,677	174,228,999	175,620,022	1,361,032	163,243,154	12,366,868	30,869,936	160,273,620	158,606,720	4,664,624
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	-	56,603,368	250,100,994	257,186,734	7,085,740	241,236,738	15,950,997	8,865,237	230,402,076	220,679,510	20,596,228
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,899	-	99,459,640	163,755,249	131,896,028	31,769,221	125,180,866	6,805,062	38,574,282	100,815,934	100,377,296	24,803,670
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	-	296,666	63,054,962	55,665,868	7,389,094	54,332,310	1,333,558	8,722,652	53,997,480	53,611,552	720,758
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	362,681,427	1,743,004	360,938,422	1,285,362	457,613	361,396,035	1,285,362	1,285,362	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	-	25,600,000	81,799,997	790,899	81,009,098	773,000	17,899	81,026,997	773,000	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	-	9,586,974	28,675,018	53,386,107	24,711,069	53,386,107	-	24,711,069	53,386,107	53,386,107	-
TOTAL		2,177,809,587	-	491,277,029	1,686,532,558	1,348,637,910	337,894,648	1,309,210,053	39,427,858	377,322,505	1,270,325,296	1,256,231,169	52,978,884



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 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										
1000	SERVICIOS PERSONALES	62,807,817	-	62,807,817	77,753,440	15,345,503	77,465,771	287,669	14,837,854	77,102,628	76,610,311	6,25,480
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,924,120	-	18,921,693	28,165,161	6,253,475	22,511,878	2,652,290	3,600,185	21,299,961	20,622,242	1,888,616
3000	SERVICIOS GENERALES	31,588,850	-	31,585,920	29,947,802	1,638,008	32,659,067	2,711,165	1,073,157	31,277,909	26,762,123	5,876,844
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	24,243,227	-	24,243,227	23,920,276	322,951	19,754,063	4,156,213	4,489,164	16,643,312	16,643,312	3,110,790
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,061,690	-	1,061,690	11,556,938	10,495,279	12,326,253	769,315	11,264,564	12,290,802	12,167,788	158,495
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	2,368,789	-	2,368,789	341,638	2,027,151	328,585	13,053	2,040,204	328,585	328,585	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	80,899	8,452,434	93,000	12,101	8,440,333	93,000	93,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,073,898	-	3,073,898	6,277,895	3,204,117	6,277,895	-	3,204,117	6,277,895	6,277,895	-
TOTAL		152,401,813	-	152,386,396	175,034,247	22,647,850	171,396,603	3,637,644	19,010,206	165,314,182	159,726,347	11,670,255

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE 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.

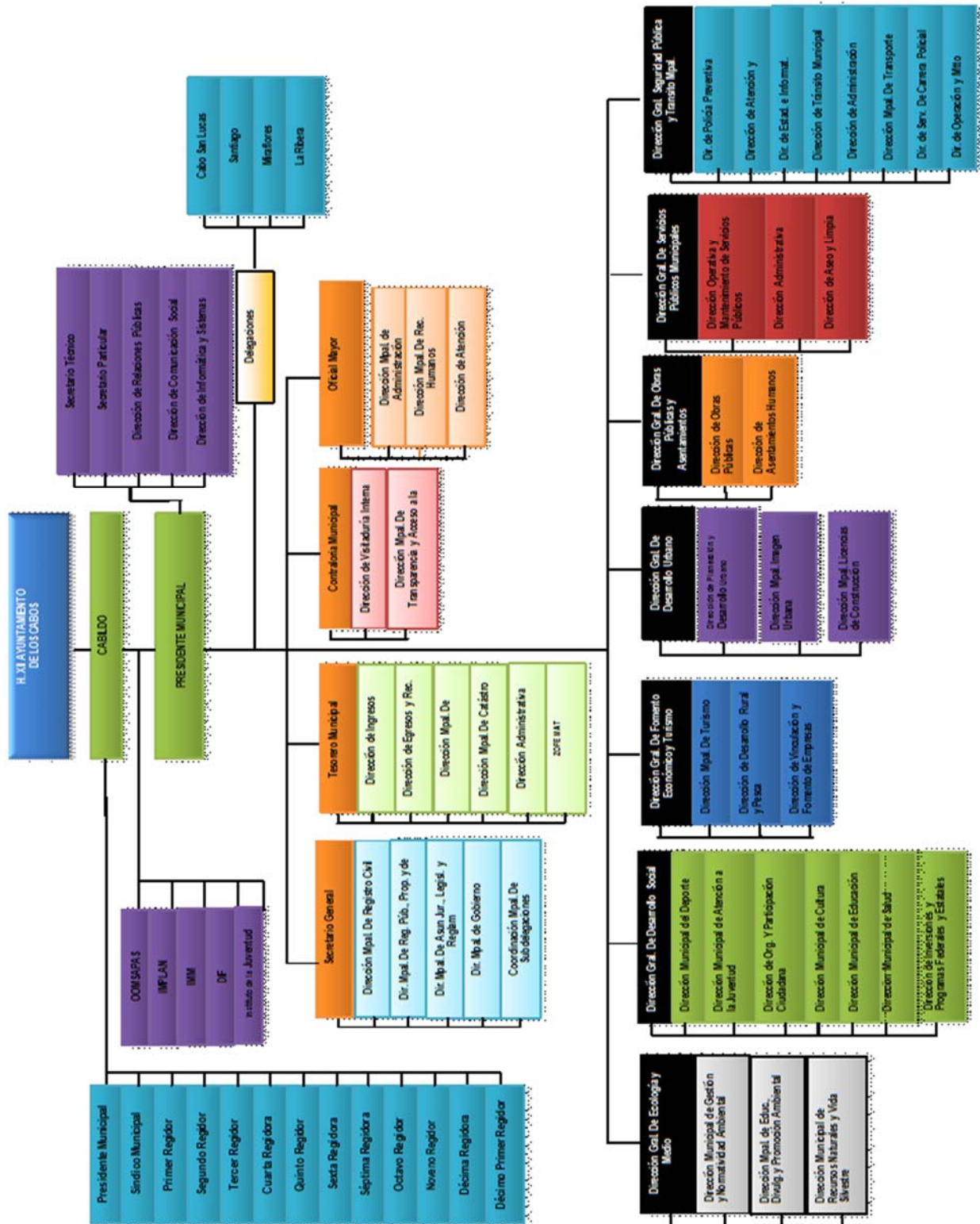
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 septiembre de 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **76 %**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	863,285,970	863,285,970	105%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	3,336,168	3,336,168	39%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	374,403,281	374,403,281	129%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	440,111,942	440,111,942	94%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	13,972,216	13,972,216	74%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	31,462,363	31,462,363	87%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	166,347,814	166,347,814	99%
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	6,826,121	6,826,121	103%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	394,696	394,696	82%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	317,877	317,877	83%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	1,956,419	1,956,419	29%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	2,568,318	2,568,318	106%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	6,164,064	6,164,064	101%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	53,702,026	53,702,026	157%
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	5,041,762	5,041,762	144%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	505	505	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	5,652,204	5,652,204	119%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	74,405,453	74,405,453	76%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	824,252	824,252	62%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	352,331	352,331	89%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	8,137,547	8,137,547	198%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	20,977,706	20,977,706	126%
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	2,414,964	2,414,964	26%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	18,562,320	18,562,320	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	43,949,342	43,949,342	93%
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	32,279,764	32,279,764	190%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	11,568,754	11,568,754	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	851,377,489	851,377,489	87%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	407,776,954	407,776,954	101%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	147,773,448	147,773,448	61%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	114,984,168	114,984,168	106%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	168,392,340	168,392,340	82%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	12,450,579	12,450,579	88%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	83,970,567	83,970,567	74%
14.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	83,970,567	83,970,567	74%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	24,719,809	24,719,809	74%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	24,719,809	24,719,809	74%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	2,054,628,690	2,054,628,690	76%



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	3,336,168	3,336,168	39%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	374,403,281	374,403,281	129%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	13,972,216	13,972,216	74%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	31,462,363	31,462,363	87%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	423,174,028	423,174,028	120%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	168,801,944	168,801,944	166,347,814	166,347,814	99%
Productos	16,681,942	16,681,942	20,977,706	20,977,706	126%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	43,949,342	43,949,342	93%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	231,274,863	231,274,863	99%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	654,448,891	654,448,891	112%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 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 30 DE SEPTIEMBRE 2019	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			12,767,043	3,180,803	-	3,180,803		9,586,240	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	12,767,043	3,180,803	-	3,180,803		9,586,240	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-		316,372,451	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			586,809,316	254,310,246	246,522,997	-	7,787,249	579,092,068	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			154,312,708	47,081,781	36,454,522	-	10,627,259	143,685,449	
PROVEEDORES			105,171,555	78,773,539	79,061,128	-	287,588	105,459,144	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			24,896,344	60,600,791	60,600,791	-	-	24,896,344	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,411,944	57,330	131,077	-	73,747	9,485,691	
INGRESOS POR CLASIFICAR			205,707,698	3,390,963	2,972,346	-	418,616	205,289,082	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			60,993,347	444,579	3,527,639	-	3,083,060	64,076,408	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			6,005,094	58,952,105	58,932,202	-	19,903	5,985,191	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			3,517,533	-	-	-	-	3,517,533	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	5,500	3,700	-	3,700	9,200	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			924,885	4,996,459	4,834,293	-	162,166	762,719	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			916,008,810	257,491,048	246,522,997	-	10,968,051	905,040,758	

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

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

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

13.- PROCESO DE MEJORA.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

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

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

c) **DATOS:**

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

RFC: MCB-980406-J9A

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

Teléfono: 624-14-6-76-00

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	122,756,176	40,767,716	81,988,460	67%	33%
01.02 H. CABILDO	16,222,248	19,145,972 -	2,923,724	-18%	118%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	3,741,072	11,239,976 -	7,498,904	-200%	300%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,770,763	46,416,489	3,354,273	7%	93%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	119,241,359	131,527,390 -	12,286,030	-10%	110%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	6,300,689	6,509,251 -	208,562	-3%	103%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	153,015,546	109,839,857	43,175,690	28%	72%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	7,727,450	7,537,205	190,245	2%	98%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	123,249,222	101,939,971	21,309,250	17%	83%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	13,734,219	12,073,115	1,661,104	12%	88%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	7,121,476	8,208,781 -	1,087,306	-15%	115%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	372,925,378	15,377,506	357,547,872	96%	4%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	151,584,332	149,839,567	1,744,765	1%	99%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	218,422,744	254,343,883 -	35,921,139	-16%	116%
01.15 DIF MUNICIPAL	52,254,082	57,283,150 -	5,029,068	-10%	110%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	118,978,474	134,332,176 -	15,353,703	-13%	113%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	32,253,723	33,912,155 -	1,658,432	-5%	105%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	33,146,717	35,178,465 -	2,031,748	-6%	106%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	22,073,723	23,430,904 -	1,357,181	-6%	106%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	5,662,975	6,526,254 -	863,279	-15%	115%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	5,644,323	6,616,584 -	972,261	-17%	117%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	1,600,351	3,025,116 -	1,424,766	-89%	189%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	8,043,617	8,043,617	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	12,120,214	15,433,891 -	3,313,676	-27%	127%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	28,941,687	31,776,305 -	2,834,619	-10%	110%
TOTAL	1,686,532,558	1,270,325,296	416,207,263	25%	75%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,606,104,539	137,364,164	146,323,810	1,459,780,729	0.91	8,959,646	0.07
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	62,607,917	77,102,628	735,491,992	0.91	14,494,711	0.23
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	18,924,110	21,299,961	202,290,707	0.90	2,375,851	0.13
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	31,588,910	31,277,909	275,426,454	0.90	311,001	0.01
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	24,243,227	16,643,312	246,571,577	0.94	7,599,915	0.31
GASTOS DE CAPITAL	426,033,055	3,430,449	12,619,387	413,413,668	0.97	9,188,938	2.68
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	1,061,660	12,290,802	51,060,826	0.81	11,229,142	10.58
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	2,368,789	328,585	362,352,841	1.00	2,040,204	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	145,671,993	11,607,201	6,370,985	139,301,008	0.96	5,236,216	0.45
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	93,000	107,307,000	-	8,440,333	0.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	3,073,868	6,277,985	31,994,008	0.84	3,204,117	1.04
TOTAL	2,177,809,587	152,401,813	165,314,182	2,012,495,405	92%	12,912,369	8%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		76,661,174		768,016,392
1.1	LEGISLACIÓN	17,383,896		157,795,367	
1.2	JUSTICIA	593,194		5,662,975	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	28,218,139		267,150,274	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	7,343,605		68,378,693	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	18,837,382		229,646,542	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,284,959		39,382,541	
2	DESARROLLO SOCIAL		72,043,502		893,995,039
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	33,399,988		277,102,383	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	23,280,026		448,970,154	
2.3	SALUD	502,656		8,202,962	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	5,451,678		62,373,906	
2.5	EDUCACIÓN	1,588,202		18,296,755	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	5,669,770		52,254,082	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	2,151,183		26,794,797	
3	DESARROLLO ECONOMICO		2,381,720		23,221,127
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	426,753		4,532,872	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	379,649		7,731,072	
3.5	TRANSPORTE	212,751		2,506,680	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	143,259		1,723,015	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	821,796		3,499,183	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	397,512		3,228,305	
	TOTALES		151,086,396		1,685,232,558

3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

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

Red Bancaria

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

Pago electrónico de contribuciones

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

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

Convenios con empresas

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

Horarios en cajas

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

Apertura de nuevas cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

Orientación y apoyo al contribuyente

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones. En la actualidad, derivado de las Reformas Hacendarias se sostuvieron reuniones con el SAT donde capacitaron al personal de Ingresos de tal manera que puedan también

brindar la asesoría y orientación a los contribuyentes, poniendo a su alcance la información, folletos, etc., que se requiere para la atención a consultas y a la asistencia fiscal.

- En el área de Comunicación Social, se elaboraron carteles informativos que contienen las fechas donde se llevaron a cabo los descuentos en prediales.
- Se difundió información en prensa, radio y televisión para que los contribuyentes conocieran sus obligaciones, derechos y garantías ante la autoridad fiscal, lo que da certeza jurídica y fomenta mejores niveles de cumplimiento.

Procedimiento administrativo de ejecución

- Para simplificar el Procedimiento Administrativo de Ejecución, se revisaron y elaboraron formatos nuevos, se impartieron cursos al personal y se ha reforzado el departamento con Abogados de tal manera que dan mayor certeza y hacen más eficiente la cobranza de los adeudos fiscales.

Programa de recuperación de créditos fiscales.

- Se emitieron requerimientos de pago y mandamiento de ejecución y actas de embargo, así determinaciones provisionales e imposiciones de multa, para regularizar la situación fiscal de los contribuyentes del impuesto predial, multas de tránsito y adeudos de la Zona Federal Marítimo Terrestre.

Programa de Inspección Fiscal

- Se tiene estrictamente delimitadas las zonas de trabajo de cada una de las delegaciones, de tal manera que nuestros inspectores puedan realizar dentro de su jurisprudencia las visitas a negocios con giros de alcohol y normal para que estos cuenten con los permisos correspondientes de operación.

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de septiembre de 2019 alcanzó la cifra de **167 millones 088 mil 475 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **73 millones 387 mil 491 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	50,384,173	73,387,491	23,003,318	46%	146%
IMPUESTOS	40,487,210	45,299,426	4,812,216	12%	112%
DERECHOS	6,342,680	19,978,627	13,635,947	215%	315%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,800,805	1,323,037	-477,768	-27%	73%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,753,478	6,786,401	5,032,923	287%	387%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	30,798,481	37,695,057	6,896,576	22%	122%
FONDO GENERAL	24,043,993	28,102,559	4,058,566	17%	117%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,754,021	4,960,959	206,938	4%	104%
TENENCIA	10,682	10,340	-342	-3%	97%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	697,744	-95,345	-12%	88%
IMPUESTOS ESPECIALES	999,524	1,245,523	245,999	25%	125%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	192,592	19,791	-172,801	-90%	10%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	2,658,141	2,653,560	57925%	58025%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	13,711,320	11,829,306	-1,882,014	-14%	86%
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	4,374,387	3,447,719	-926,668	-21%	79%
REGISTRO CIVIL	206,535	366,757	160,222	78%	178%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,366,891	8,014,830	1,647,939	26%	126%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	27,896,365	33,083,281	5,186,916	19%	119%
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	32,491,905	10,781,116	-21,710,789	-67%	33%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	32,491,905	10,781,116	-21,710,789	-67%	33%
OTROS INGRESOS	-	301,276	301,276	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	301,276	301,276	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	8,307,000	10,948	-8,296,052	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	8,307,000	10,948	-8,296,052	0%	0%
TOTAL	163,589,245	167,088,475	3,197,954	2%	102%

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 **93 millones 700 mil 984 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 102%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	3,336,168	3,336,168	39%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	374,403,281	374,403,281	129%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	13,972,216	13,972,216	74%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	31,462,363	31,462,363	87%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	423,174,028	423,174,028	120%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	166,347,814	166,347,814	99%
Productos	16,681,942	16,681,942	20,977,706	20,977,706	126%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	43,949,342	43,949,342	93%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	231,274,863	231,274,863	99%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	654,448,891	654,448,891	112%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de septiembre de 2019, se recibieron ingresos de **49 millones 524 mil 363 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	30,798,481	37,695,057	6,896,576	22%	122%
FONDO GENERAL	24,043,993	28,102,559	4,058,566	17%	117%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,754,021	4,960,959	206,938	4%	104%
TENENCIA	10,682	10,340	-342	-3%	97%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	793,089	697,744	-95,345	-12%	88%
IMPUESTOS ESPECIALES	999,524	1,245,523	245,999	25%	125%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	192,592	19,791	-172,801	-90%	10%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	2,658,141	2,653,560	57925%	58025%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	13,711,320	11,829,306	-1,882,014	-14%	86%
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	4,374,387	3,447,719	-926,668	-21%	79%
REGISTRO CIVIL	206,535	366,757	160,222	78%	178%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,366,891	8,014,830	1,647,939	26%	126%

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

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

4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a **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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	C/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=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,594,630	250,358,700	562,235,930	672,260,247	110,033,327	669,773,386	2,495,861	107,537,466	669,231,487	667,511,582	2,261,803
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	49,361,677	174,228,990	176,610,022	1,381,032	163,243,154	12,366,668	10,985,836	160,273,820	158,606,730	4,636,414
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	54,603,368	252,100,994	297,186,734	7,265,740	241,235,738	15,950,997	8,665,257	230,602,076	220,679,510	20,556,228
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	99,459,640	163,755,249	131,666,028	31,769,221	125,180,966	6,805,062	38,574,282	100,815,534	100,377,296	24,003,670
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,261,549	206,166	63,054,962	39,665,898	7,399,044	34,332,310	1,333,308	8,722,652	34,957,460	34,911,352	720,798
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	362,681,427	1,743,004	360,938,422	1,285,302	457,613	361,396,035	1,285,302	1,285,302	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	25,600,000	81,799,997	790,899	81,009,098	773,000	17,899	81,026,997	773,000	773,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,993	9,596,974	28,675,018	53,386,107	24,711,089	53,386,107	-	24,711,089	53,386,107	53,386,107	-
TOTAL		2,177,809,587	- 491,277,029	1,686,532,558	1,348,637,910	337,894,648	1,309,210,053	39,427,858	377,322,505	1,270,325,296	1,256,231,169	52,978,884



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/11/2019 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	C/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=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	62,607,917	-	62,607,917	77,753,440	15,145,523	77,445,771	307,669	14,837,854	77,102,628	76,810,311	635,460
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,924,110	12,417	18,911,693	25,165,168	6,253,475	22,511,878	2,653,290	3,600,185	21,299,961	20,623,242	1,988,636
3000	SERVICIOS GENERALES	31,588,910	3,000	31,585,910	29,947,902	1,638,008	32,659,067	2,711,165	1,073,157	31,277,909	26,782,123	5,876,944
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	24,243,227	-	24,243,227	23,910,276	332,951	19,754,063	4,156,213	4,489,164	16,643,312	16,643,312	3,110,750
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,061,660	-	1,061,660	11,556,938	10,495,279	12,326,253	769,315	11,264,594	12,290,802	12,167,788	158,465
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	2,368,789	-	2,368,789	341,638	2,027,151	328,585	13,053	2,040,204	328,585	328,585	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	80,899	8,452,434	93,000	12,101	8,440,333	93,000	93,000	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,073,868	-	3,073,868	6,277,965	3,204,117	6,277,965	-	3,204,117	6,277,965	6,277,965	-
TOTAL		152,401,813	- 15,417	152,386,396	175,034,247	22,647,850	171,396,603	3,637,644	19,010,206	165,314,182	159,726,347	11,670,255

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 **77 millones 102 mil 628 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 **21 millones 299 mil 961 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 **31 millones 277 mil 909 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 **16 millones 643 mil 312 pesos**.

Bienes Muebles e Inmuebles

Se ejercieron recursos por la cantidad de **12 millones 290 mil 802 pesos** por la adquisición de mobiliario y equipo de administración.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 277 mil 985 pesos** durante el periodo.