

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública mayo 2020**. 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 (Government Resource Planning) denominado Sistema Integral de Armonización Contable, ya que el objetivo principal y propósito de ello, es lograr la Armonización de la Contabilidad Nacional de los Entes Públicos.

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

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

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

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

Uno de los objetivos de la presente Ley, es que todas las entidades públicas apliquen los principios, reglas e instrumentos de la Contabilidad Gubernamental,

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2020	2019	2	PASIVO	2020	2019
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	281,590,048	460,691,589	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	412,315,539	434,640,485
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,004,412	23,647,396	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,285,693	5,917,584
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	256,246,981	435,951,917	2.1.1.2	PROVEEDORES	137,868,869	121,892,442
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	35,307,475	26,102,287
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	811,193	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	4,154,263	5,453,549
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968				
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	520,275,148	364,267,495	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	157,673,857	187,375,958
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	161,319,438	48,405,136				
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,500,490	6,052,044	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	70,976,150	87,898,664
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,558,771	204,130,968	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,467,404	22,266,948
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 CP	147,726,450	104,510,247	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,467,404	22,266,948
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	130,017,064	109,830,344	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,909,509	9,374,304
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	72,362,298	55,838,020	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,909,509	9,374,304
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	3,352,115	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	243,150,205	203,389,614
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	53,433,087	50,640,209	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	242,639,451	202,636,394
1.1.5	ALMACÉN	13,841,647	7,167,482	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	840,754	753,219
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	13,841,647	7,167,482				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	8,736,845				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	954,460,753	950,693,755		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	669,842,657	669,671,351
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	12,578,933	17,848,429	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	308,896,728	316,372,451
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	12,578,933	17,848,429	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	308,896,728	316,372,451
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	271,833,782	157,192,274				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	270,833,782	156,192,274				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO	1,719,491,683	1,685,434,197				
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	729,370,031				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	2,238,575				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	764,217,775	735,661,695				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,021,809,631	908,911,763				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	236,506,526	174,116,465				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	12,770,612	9,471,220	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,228,885,361
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	302,707	179,840	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	367,539,057	357,083,451	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	95,260,576	63,014,881	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,809,663,233	1,536,237,116
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,784,193	301,590,945	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	349,401,922	610,843,763
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,558,729,427	1,021,880,210
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	4,949,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	96,486,857
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	46,000	-				
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	31,085,861				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	30,882,694				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	79,480				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	3,062,827,225	2,800,472,524		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,038,548,592	2,765,122,477
	TOTAL DE ACTIVOS	4,017,287,979	3,751,166,279		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,017,287,979	3,751,166,279

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

INGRESOS	2020		2019	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	13,757,054	591,242,305	93,260,845	672,818,009
4.1.1 IMPUESTOS	12,599,154	522,583,976	71,333,945	559,438,490
4.1.4 DERECHOS	819,568	44,135,755	16,595,708	89,185,481
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	22,248	1,599,239	763,099	10,024,162
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	316,084	22,923,335	4,568,093	14,169,875
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	89,034,825	511,648,523	133,784,940	541,546,408
4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	45,682,131	244,249,687	55,254,605	236,140,494
FONDO GENERAL	37,212,465	193,086,875	46,173,321	184,610,827
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,230,359	29,863,694	6,320,976	29,307,314
TENENCIA	-	18,644	6,893	38,630
FONDO DE FISCALIZACIÓN	584,780	6,470,850	545,231	7,874,689
IMPUESTOS ESPECIALES	782,857	4,846,902	981,653	5,429,589
IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	10,327	638,366	18,458	109,560
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,861,343	9,324,356	1,208,073	8,769,885
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	3,357,838	55,625,577	15,035,297	87,423,129
CONTROL VEHICULAR	1,648,806	25,390,815	7,559,403	42,633,107
REGISTRO CIVIL	112,772	1,797,804	453,765	2,147,510
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	1,596,260	28,436,958	7,022,129	42,642,512
4.2.1.2 APORTACIONES	30,192,049	150,960,245	33,083,281	151,043,384
FAIS	10,554,394	52,771,970	14,373,021	57,492,084
FORTAMUN	19,637,655	98,188,275	18,710,260	93,551,300
4.2.1.3 CONVENIOS	-	13,359,485	12,450,579	12,450,579
CONVENIOS FORTASEG	-	13,359,485	12,450,579	12,450,579
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	9,802,807	47,453,529	17,961,178	54,488,822
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	9,802,807	47,453,529	17,961,178	54,488,822
4.3 OTROS INGRESOS	12,820,753	30,631,149	2,330,867	16,540,120
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,742,469	8,107,410	1,525,846	6,738,875
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	11,078,284	22,523,740	805,021	9,801,245
TOTAL DE INGRESOS	115,612,631	1,133,521,977	229,376,651	1,230,904,536
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	142,997,475	702,409,602	119,024,147	551,049,036
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	80,161,216	390,803,530	75,559,235	356,193,955
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	15,868,168	97,891,245	19,978,609	79,220,387
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	46,968,092	213,714,827	23,486,303	115,634,694
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,511,403	67,663,564	12,350,906	53,235,243
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	2,933,738	14,228,955	5,192,976	15,451,925
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	7,577,665	53,434,609	7,157,930	37,783,318
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	12,434,476	3,032,768	15,704,269
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	12,434,476	3,032,768	15,704,269
5.4.9 DEUDA PUBLICA	-	-	5,135	62,900
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	261,093	1,612,413	5,135	62,900
5.5.9 OTROS GASTOS	261,093	1,612,413	-	-
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	9,326
5.6.6 INVERSION PUBLICA	-	-	-	9,326
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	153,769,971	784,120,055	134,412,955	620,060,774
AHORRO (DESAHORRO) -	38,157,340	349,401,922	94,963,697	610,843,763

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 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	1,460,278,241		349,384,992		1,809,663,233
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	349,401,922		349,401,922
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,558,729,427	-		1,558,729,427
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 98,451,186 -	16,930	- -	98,468,116
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,689,163,602		349,384,992		3,038,548,593

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

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

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

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

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

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	-	38,157,340.02
ACTIVO		
EFFECTIVO	157,240	-
BANCOS/TESORERIA	-	24,087,366
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	56,010,478	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	392,168	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	532,454
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,548,630
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	6,040,622
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	7,666,887
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	3,629,287	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	135,678
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	104,400
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	59,160
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	2,867,230
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	12,180
CAMBIOS EN ACTIVO	60,189,172	44,054,607
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	7,370
PROVEEDORES	6,293,803	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	10,760,920	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,964,347	-
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	96,197	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	1,931,809	-
CAMBIO EN PASIVO	22,047,076	7,370
PATRIMONIO GENERADO	-	16,930
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	16,930
TOTAL	82,236,248	82,236,248



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 0	2 0 1 9	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 0	2 0 1 9
INGRESOS DE GESTIÓN	13,757,054	93,260,845	EGRESOS	153,769,971	134,412,955
IMPUESTOS	12,599,154	71,333,945	SERVICIOS PERSONALES	80,161,216	75,559,235
DERECHOS	819,568	16,595,708	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,868,168	19,978,609
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	22,248	763,099.30	SERVICIOS GENERALES	46,968,092	23,486,303
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	316,084	4,568,092.50	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,511,403	12,350,906
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	89,034,825	133,784,940	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	3,032,768
PARTICIPACIONES	49,039,969	70,289,902	OTROS GASTOS	261,093	5,135
APORTACIONES	30,192,049	33,083,281			
CONVENIOS	-	12,450,579			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	9,802,807	17,961,178			
OTROS INGRESOS	12,820,753	2,330,867			
INGRESOS FINANCIEROS	1,742,469	1,525,846			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	11,078,284	805,021			
TOTAL DE FONDOS	115,612,631	229,376,651			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2020	257,659,922	455,116,304	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2020	281,590,048	460,691,589
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	86,324,433	30,147,970	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 40,064,691	53,195,416
			PROVEEDORES	64,301,658	63,188,189
			DEUDA PÚBLICA	-	3,152,777
TOTAL	459,596,986	714,640,925	TOTAL	459,596,986	714,640,925

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,033,422,543	356,921,286	373,055,851	4,017,287,979	- 16,134,565
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	977,811,565	327,716,711	351,067,523	954,460,753	- 23,350,812
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	257,659,922	300,154,109	276,223,982	281,590,048	23,930,127
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,161,652	1,213,365	1,370,604	24,004,412	- 157,240
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	232,159,615	298,940,744	274,853,378	256,246,981	24,087,366
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	573,596,709	21,521,980	74,843,541	520,275,148	- 53,321,561
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	217,329,915	17,989,553	74,000,030	161,319,438	- 56,010,478
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,892,657	292,461	684,628	6,500,490	- 392,168
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,026,317	532,454	-	203,558,771	532,454
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	145,177,820	2,707,512	158,882	147,726,450	2,548,630
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	123,976,442	6,040,622	-	130,017,064	6,040,622
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	66,321,676	6,040,622	-	72,362,298	6,040,622
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	53,433,087	-	-	53,433,087	-
1.1.5	ALMACÉN	13,841,647	-	-	13,841,647	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	13,841,647	-	-	13,841,647	-
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	3,055,610,978	29,204,576	21,988,328	3,062,827,225	7,216,248
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	16,208,219	18,359,041	21,988,328	12,578,933	- 3,629,287
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	16,208,219	18,359,041	21,988,328	12,578,933	- 3,629,287
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	264,166,895	7,666,887	-	271,833,782	7,666,887
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	263,166,895	7,666,887	-	270,833,782	7,666,887
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,719,491,683	-	-	1,719,491,683	-
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	-	-	734,871,437	-
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	764,217,775	-	-	764,217,775	-
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	1,018,630,984	3,178,648	-	1,021,809,631	3,178,648
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	236,370,848	135,678	-	236,506,526	135,678
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	12,666,212	104,400	-	12,770,612	104,400
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	243,547	59,160	-	302,707	59,160
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	367,539,057	-	-	367,539,057	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,393,346	2,867,230	-	95,260,576	2,867,230
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,772,013	12,180	-	303,784,193	12,180
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	4,949,580	-	-	4,949,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	46,000	-	-	46,000	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	-	-	37,113,197	-
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	301,163	-	-	301,163	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 am

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE MAYO 2020
				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:			4,467,404	-	-	-		4,467,404
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO			4,467,404	-	-	-		4,467,404
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-
TÍTULOS Y VALORES:								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
LARGO PLAZO:			308,896,728	-	-	-		308,896,728
DEUDA PÚBLICA INTERNA			308,896,728	-	-	-		308,896,728
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE						
TÍTULOS Y VALORES:								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
OTROS PASIVOS			643,335,547	154,903,550	176,943,256	22,039,706		665,375,253
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			146,912,937	29,678,367	40,439,287	10,760,920		157,673,857
PROVEEDORES			131,575,066	64,069,658	70,363,460	6,293,803		137,868,869
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			35,307,475	232,000	232,000	-		35,307,475
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,813,312	25	96,222	96,197		9,909,509
INGRESOS POR CLASIFICAR			240,377,642	1,944,056	3,875,865	1,931,809		242,309,451
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			62,265,958	-	2,964,347	2,964,347		65,230,304
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-		5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			6,293,063	56,916,897	56,909,527	7,370		6,285,693
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			4,154,263	-	-	-		4,154,263
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			49,232	-	-	-		49,232
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			840,754	2,062,548	2,062,548	-		840,754
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			956,699,680	154,903,550	176,943,256	22,039,706		978,739,385

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,033,422,543	-	356,921,286	373,055,851	4,017,287,979	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	977,811,565	-	327,716,711	351,067,523	954,460,753	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	257,659,922	-	300,154,109	276,223,982	281,590,048	-
1111	EFFECTIVO	24,161,652	-	123,365	1370,604	24,004,42	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	232,159,615	-	298,940,744	274,853,378	256,246,981	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	573,596,709	-	21,521,980	74,843,541	520,275,148	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	217,329,915	-	17,989,553	74,000,030	161319,438	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,892,657	-	292,461	684,628	6,500,490	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,026,317	-	532,454	-	203,558,771	-
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.	145,177,820	-	2,707,512	158,882	147,726,450	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	123,976,442	-	6,040,622	-	130,017,064	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	66,321,676	-	6,040,622	-	72,362,298	-
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	53,433,087	-	-	-	53,433,087	-
1.1.5	ALMACÉN	13,841,647	-	-	-	13,841,647	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	13,841,647	-	-	-	13,841,647	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Mayo 2020

1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,055,610,978	-	29,204,576	21,988,328	3,062,827,226	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	16,208,219	-	18,359,041	21,988,328	12,578,933	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	16,208,219	-	18,359,041	21,988,328	12,578,933	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	264,166,895	-	7,666,887	-	271,833,782	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	263,166,895	-	7,666,887	-	270,833,782	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,719,491,683	-	-	-	1,719,491,683	-
12.3.1	TERRENOS	734,871,437	-	-	-	734,871,437	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	764,217,775	-	-	-	764,217,775	-
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	1,018,630,984	-	3,178,648	-	1,021,809,631	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	236,370,848	-	135,678	-	236,506,526	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	12,666,212	-	104,400	-	12,770,612	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	243,547	-	59,160	-	302,707	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	367,539,057	-	-	-	367,539,057	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,393,346	-	2,867,230	-	95,260,576	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,772,013	-	12,180	-	303,784,193	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	-	650,380	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	4,949,580	-	-	-	4,949,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	46,000	-	-	-	46,000	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	-	-	-	37,113,197	-
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	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	956,699,680	154,903,550	176,943,256	-	978,739,385
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	647,802,951	154,903,550	176,943,256	-	669,842,657
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	392,303,840	150,896,921	170,908,621	-	412,315,539
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,293,063	56,916,897	56,909,527	-	6,285,693
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	13,157,066	64,069,658	70,363,460	-	137,868,869
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	35,307,475	232,000	232,000	-	35,307,475
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	4,154,263	-	-	-	4,154,263
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	146,912,937	29,678,367	40,439,287	-	157,673,857
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	49,232	-	-	-	49,232
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	68,011,803	-	2,964,347	-	70,976,150
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	4,467,404	-	-	-	4,467,404
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	4,467,404	-	-	-	4,467,404
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,813,312	25	96,222	-	9,909,509
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,813,312	25	96,222	-	9,909,509
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	241,218,396	4,006,604	5,938,413	-	243,150,205
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	240,377,642	1944,056	3,875,865	-	242,309,451
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	840,754	2,062,548	2,062,548	-	840,754
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	308,896,728	-	-	-	308,896,728
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	308,896,728	-	-	-	308,896,728
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	308,896,728	-	-	-	308,896,728

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Mayo 2020

3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	-	2,689,163,602	16,930	-	-	2,689,146,672
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	-	1,460,278,241	16,930	-	-	1,460,261,311
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,558,729,427	-	-	-	1,558,729,427
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	98,451,186	16,930	-	-	98,468,116
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	98,451,186	16,930	-	-	98,468,116
4	INGRESOS	-	1,017,909,346	-	115,612,631	-	1,133,521,977
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	577,485,251	-	13,757,054	-	591,242,305
4.1.1	IMPUESTOS	-	509,984,822	-	12,599,154	-	522,583,976
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	949,905	-	-	-	949,905
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	358,637,336	-	1,042,068	-	359,679,404
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	134,435,867	-	11,293,214	-	145,729,081
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	6,020,768	-	165,565	-	6,186,333
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	9,940,946	-	98,307	-	10,039,253
4.1.4	DERECHOS	-	43,316,187	-	819,568	-	44,135,755
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	2,190,623	-	-	-	2,190,623
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	2,140,356	-	61,477	-	2,201,833
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	2,001,593	-	12,1269	-	2,122,862
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	36,983,615	-	636,822	-	37,620,437
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	1,576,991	-	22,248	-	1,599,239
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	242,725	-	22,248	-	264,973
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	1,334,266	-	-	-	1,334,266
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	22,607,251	-	316,084	-	22,923,335
4.1.6.2	MULTAS	-	20,388,835	-	538,421	-	20,927,256
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	2,218,416	-	222,337	-	1,996,079
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	422,613,698	-	89,034,825	-	511,648,523
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	422,613,698	-	89,034,825	-	511,648,523
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	250,835,295	-	49,039,969	-	299,875,264
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	198,567,556	-	45,682,131	-	244,249,687
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	155,874,410	-	37,212,465	-	193,086,875
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	24,633,335	-	5,230,359	-	29,863,694
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	18,644	-	-	-	18,644
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	5,886,070	-	584,780	-	6,470,850
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	4,064,045	-	782,857	-	4,846,902
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	628,039	-	10,327	-	638,366
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	7,463,013	-	1,861,343	-	9,324,356
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	52,267,739	-	3,357,838	-	55,625,577
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	23,742,009	-	1,648,806	-	25,390,815
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	1,685,032	-	12,772	-	1,797,804
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	26,840,698	-	1,596,260	-	28,436,958
4.2.1.2	APORTACIONES	-	120,768,196	-	30,192,049	-	150,960,245
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	42,217,576	-	10,554,394	-	52,771,970
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	78,550,620	-	19,637,655	-	98,188,275
4.2.1.3	CONVENIOS	-	13,359,485	-	-	-	13,359,485
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2020	-	13,359,485	-	-	-	13,359,485
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	37,650,722	-	9,802,807	-	47,453,529
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	37,650,722	-	9,802,807	-	47,453,529
4.3	OTROS INGRESOS	-	17,810,397	-	12,820,753	-	30,631,149
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	6,364,941	-	1,742,469	-	8,107,410
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	6,364,941	-	1,742,469	-	8,107,410
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	11,445,456	-	11,078,284	-	22,523,740
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	717,872	-	153,727	-	871,599
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	10,727,584	-	10,924,557	-	21,652,141

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	630,350,084	-	153,769,971	-	784,120,055	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	559,412,126	-	142,997,475	-	702,409,602	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	310,642,314	-	80,161,216	-	390,803,530	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	86,665,925	-	21,499,281	-	108,165,206	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	45,787,492	-	11,456,756	-	57,244,248	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	23,663,441	-	5,928,559	-	29,592,001	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	48,887,816	-	11,270,838	-	60,158,654	-
5.1.1.6	PREVISIONES	105,637,641	-	26,716,325	-	132,353,966	-
5.1.1.7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	-	-	3,289,456	-	3,289,456	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	82,023,077	-	15,868,168	-	97,891,245	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	8,122,668	-	490,677	-	8,613,345	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,741,329	-	1,125,173	-	2,866,502	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	390	-	-	-	390	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	4,495,668	-	127,362	-	4,623,029	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,819,611	-	858,414	-	3,678,025	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	48,251,802	-	12,424,050	-	60,675,852	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	14,977,909	-	210,402	-	15,188,311	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	187,920	-	-	-	187,920	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,425,781	-	632,090	-	2,057,872	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	166,746,735	-	46,968,092	-	213,714,827	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	27,471,754	-	19,14,775	-	29,386,529	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	65,171,107	-	40,801,691	-	105,972,798	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	35,006,888	-	108,914	-	35,115,803	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,043,081	-	75,332	-	3,118,413	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3,629,399	-	1,264,763	-	4,894,161	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,461,313	-	2,446,077	-	7,907,390	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,079,454	-	22,175	-	1,101,629	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	25,881,249	-	334,364	-	26,215,613	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,491	-	-	-	2,491	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	57,152,161	-	10,511,403	-	67,663,564	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	11,295,217	-	2,933,738	-	14,228,955	-
5.2.1.5	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	11,295,217	-	2,933,738	-	14,228,955	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	45,856,944	-	7,577,665	-	53,434,609	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	82,600	-	-	-	82,600	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	37,678,549	-	6,825,487	-	44,504,036	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	8,260,995	-	752,178	-	9,013,173	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	12,434,476	-	-	-	12,434,476	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	12,434,476	-	-	-	12,434,476	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	12,434,476	-	-	-	12,434,476	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,351,320	-	261,093	-	1,612,413	-
5.5.9	OTROS GASTOS	1,351,320	-	261,093	-	1,612,413	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,351,320	-	261,093	-	1,612,413	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	966,108,901	966,108,901	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	210,675,932	210,675,932	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,436,461	-	-	-	2,445,436,461	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,451,630,196	-	105,013,020	324,946	1,346,942,122	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	105,337,966	105,337,966	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	993,806,265	-	324,946	105,013,020	1,098,494,339	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	755,432,969	755,432,969	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,445,436,464	-	-	-	2,445,436,464	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,761,519,019	-	92,808,146	226,954,825	1,627,372,339	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	184,684	-	92,405,369	92,405,369	184,684	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	54,309,774	-	134,549,457	151,552,281	37,306,949	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	77,729,196	-	151,149,504	142,619,643	86,259,057	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	748,080	-	142,619,643	141,900,851	29,288	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	552,811,240	-	141,900,851	-	694,712,090	-
SUMAS IGUALES		4,663,772,627	4,663,772,627	1,631,720,639	1,631,720,639	4,801,408,034	4,801,408,034

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

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

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de mayo de 2020. Así mismo se han elaborado las conciliaciones bancarias, acompañándolas con los respectivos Estados de Cuenta emitidos por las instituciones de crédito y por los auxiliares contables correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	257,659,922	300,154,109	276,223,982	281,590,048

Los rubros que integran este capítulo son:

- ✓ Fondos en poder de cajeros
- ✓ Fondos de caja chica en poder de funcionarios
- ✓ Fondos en poder de recaudadores
- ✓ Bancos
- ✓ Depósitos en garantía en poder de terceros
- ✓ Otros efectivos y equivalentes.

El saldo reflejado en dicha partida es el siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Mayo 2020			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	24,161,652	1,213,365	1,370,604	24,004,412
1.1.1.2	Bancos	232,159,615	298,940,744	274,853,378	256,246,981
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		257,659,922	300,154,109	276,223,982	281,590,048

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 161 mil 652 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **24 millones 004 mil 412 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	35,099	-	-	35,099
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,383,177	1,211,165	1,197,791	1,396,550
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	22,743,377	2,200	172,813	22,572,763
Suma de Efectivo		24,161,652	1,213,365	1,370,604	24,004,412

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

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

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

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de mayo de 2020 por **1 millón 396 mil 550 pesos**, los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	20,000	12,306	12,306	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	10,000	-	-	10,000
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 Verdusco 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	62,230	46,667	46,667	62,230
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	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	19,977	19,977	55,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	10,039	9,797	9,797	10,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Ilanda Cristina	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	101	345,207	345,222	87
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	-	5,930	14,070
1.1.1.1.2.168	Miranda Burqueño Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	15,000	-	10,999	4,001
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	15,000	14,833	14,833	15,000
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Berenice	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	15,000	30,000	30,000	15,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	15,000	30,000	30,000	15,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	15,000	9,599	9,599	15,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	3,846	-	-	3,846
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	7,586	7,586	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	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	9,926	9,926	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	35,000	244,251	244,251	35,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,023	19,977	-	30,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	7,974	-	-	7,974
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	25,001	25,001	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	7,719	7,719	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	21,660	18,340	-	40,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	68,000	-	15,062	52,938
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	100,000	200,000	200,000	100,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejón Leonardo	1,708	-	-	1,708
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	40,000	30,195	30,195	40,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	25,584	86,072	76,656	35,000
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efraim	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.233	Sanchez Acosta Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.234	Lopez Montalvo Carlos Alberto	2,354	3,745	3,901	10,000
1.1.1.1.2.235	Vazquez Lopez Miguel Angel	20,000	12,165	12,165	20,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	-	27,801	7,801	20,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,383,177	1,211,165	1,197,791	1,396,550

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

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **22 millones 743 mil 377 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **002 mil 200 pesos** y se recibieron abonos por **172 mil 813 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 572 mil 763 pesos**, integrados de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,685,729	-	172,813	14,512,916
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,485,945	2,200	-	6,488,145
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,056,923	-	-	1,056,923
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	252,591	-	-	252,591
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	262,189	-	-	262,189
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		22,743,377	2,200	172,813	22,572,763

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. Esta cuenta finalizó al mes de mayo 2020 con un saldo contable de **256 millones 246 mil 981 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	232,159,615	298,940,744	274,853,378	256,246,981

Se integran dentro de este rubro las cuentas bancarias aperturadas con instituciones bancarias con más presencia en el Municipio, de las cuales dos de éstas, son en moneda extranjera (dólares) de los bancos de Santander y Banamex.

Las cuentas bancarias reflejadas en moneda extranjera, se encuentran revaluadas conforme al tipo de cambio correspondiente al último día hábil del periodo, el cual está publicado en la página electrónica del Servicio de Administración Tributaria y en el Diario Oficial de la Federación.

El detalle de las instituciones bancarias y sus saldos al cierre del periodo son los que se muestran de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	36,466,326	22,055,408	22,409,000	36,112,733
1.1.1.2.2	Bancomer	4,976,679	17,719,459	19,983,810	2,712,328
1.1.1.2.3	Banamex	1,586,064	70,527,816	71,007,215	1,106,664
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	1,694,524	-	1,500,719	193,805
1.1.1.2.6	Banorte	187,429,738	188,638,062	159,952,633	216,115,167
Suma de Bancos/Tesorería		232,159,615	298,940,744	274,853,378	256,246,981

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	130,454	7,500,001	7,500,001	130,454
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	121,137	2,466,603	2,335,278	10,189
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	748,189	12,000,000	12,390,687	357,502
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,483	5	-	91,488
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,769	-	134	9,635
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	86,444	3,321	-	89,765
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	2,021,778	63,118	181,511	1,903,384
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	119,506	-	1,390	118,117
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	1,275,374	99	-	1,275,473
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES	48,223	-	-	48,223
1.1.1.2.1.33	Santander 65502444525 Programa Electricidad	280,012	-	-	280,012
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014	876,393	7	-	876,401
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mcpal.	17,139	0	-	17,139
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015	3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Públicos 2015	13,309	0	-	13,309
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,776,662	1,407	-	1,778,069
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2015	432,790	4	-	432,793
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,039	1	-	30,040
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,470	2	-	1,471
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	24,422,130	19,334	-	24,441,464
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Ceseña	43,793	0	-	43,793
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,820	4	-	17,823
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Koll 2017	111,125	23	-	111,148
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,350	4	-	18,354
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,604	10	-	49,615
1.1.1.2.1.73	Santander 18000050193 Fortaseg Municipal 2017	195	0	-	196
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO APORTAC	35,835	-	-	35,835
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamun 2018	98,025	21	-	98,005
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 FEDERAL 2	14,579	15	-	14,594
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS PÚBLICOS	4,358	4	-	4,363
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	1,316,651	1,349	-	1,318,000
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	1,001,401	77	-	1,001,477
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	292,233	-	-	292,233
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	1,396,976	-	-	1,396,976
Suma de Bancos/ Santander		36,466,326	22,055,408	22,409,000	36,112,733

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	4,968,869	14,062,159	16,354,354	2,676,673
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	6,852	299,461	271,617	34,695
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78	660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación UD SJ 78	119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	180	3,357,839	3,357,838	181
Suma de Bancos/ Bancomer		4,976,679	17,719,459	19,983,810	2,712,328

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	59,441	2,660,214	2,711,680	7,975
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	637,704	67,696,009	68,044,485	289,229
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	36,435	-	-	36,435
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	852,154	-	79,582	772,572
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	328	171,593	171,468	453
Suma de Bancos/ Banamex		1,586,064	70,527,816	71,007,215	1,106,664

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	1,694,524	-	1,500,719	193,805
Suma de Bancos/ HSBC		1,694,524	-	1,500,719	193,805

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	3,159,724	72,319,309	72,928,334	2,550,699
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	875,492	32,503,557	33,048,068	330,980
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	153,581	29	-	153,610
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	75,140	14	-	75,155
1.1.1.2.6.26	Banorte 0308888908 Parque Recreativo Vista Hermosa Ramo :	59,855	11	-	59,867
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	659,746	19,547	-	679,293
1.1.1.2.6.34	Banorte 0474448869 Participaciones Estatales 2017	6,732	-	-	6,732
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Día Una Luz en mi Vida	40,323	5	-	40,327
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	1,969,406	9,184	-	1,978,590
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462	284,659	99	-	284,757
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	8,004,886	37,328	-	8,042,215
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Municipios 20	50,589,111	235,907	-	50,825,018
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	558,155	10,159	-	568,314
1.1.1.2.6.46	Banorte 1033695898 Inmunjeres Modalidad Dos 2019	2,643,594	12,328	-	2,655,922
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	41,488,321	49,691,711	30,323,845	60,856,186
1.1.1.2.6.48	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1033696000	21,196,898	19,699,132	20,362,396	20,533,634
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	42,302,081	10,756,204	-	53,058,285
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991	13,359,590	3,221	-	13,362,811
1.1.1.2.6.53	Banorte 01044505265 Fortaseg Federal 2020	-	3,340,318	3,289,989	50,329
Suma de Bancos/ Banorte		187,429,738	188,638,062	159,952,633	216,115,167

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.

No se presentaron movimientos durante el periodo por eso al cierre del mes de mayo mantiene 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 Mayo 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	81,509
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	15,215
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	6,128
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	11,180
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	1,387
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	120,549	-	-	120,549
Suma de Otros Efectivos y Equivalentes		235,968	-	-	235,968

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	573,596,709	21,521,980	74,843,541	520,275,148
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		573,596,709	21,521,980	74,843,541	520,275,148

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **520 millones 275 mil 148 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	217,329,915	17,989,553	74,000,030	161,319,438
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,892,657	292,461	684,628	6,500,490
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	203,026,317	532,454	-	203,558,771
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 Corto Plazo	145,177,820	2,707,512	158,882	147,726,450
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		573,596,709	21,521,980	74,843,541	520,275,148

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 **217 millones 329 mil 915 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de mayo cerró con un saldo de **161 millones 319 mil 438 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	48,330	3,101,928	-	3,150,257
1.1.2.1.2.2	Banorte No. 0170097523	6,727,165	9,022,771	11,500,023	4,249,913
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	100,689,502	433,505	7,500,001	93,623,006
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	109,864,919	5,431,349	55,000,006	60,296,261
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		217,329,915	17,989,553	74,000,030	161,319,438

1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de mayo 2020, esta partida representa un monto de **6 millones 500 mil 490 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,432,250	-	-	1,432,250
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	4,423,640	292,461	684,628	4,031,473
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		6,892,657	292,461	684,628	6,500,490

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 mayo de 2020 muestra un saldo de **1 millón 432 mil 250 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	705,398	-	-	705,398
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		1,432,250	-	-	1,432,250

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de mayo 2020 por lo tanto el saldo que se informa es de **900 mil 049 pesos**, mismos que datan de ejercicios anteriores; se han turnado oficios a la Dirección de Ingresos con atención al Departamento de Ejecución Fiscal, para la recuperación de dichos cheques devueltos. Podemos observar que hay movimientos con antigüedad mayor a 8 y 5 años.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	4,423,640	292,461	684,628	4,031,473
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		4,423,640	292,461	684,628	4,031,473

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de mayo 2020 la cantidad de **4 millones 031 mil 473 pesos**.

1.1.2.3. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros. Este rubro se encuentra integrado por las partidas de **gastos a comprobar, faltante de caja, otros derechos de cobro por responsabilidades y préstamos personales a ex trabajadores municipales**. Al inicio del mes representaba la cantidad de **203 millones 026 mil 317 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **203 millones 558 mil 771 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	28,684,339	857,400	-	29,541,739
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,424,601	324,946	-	168,099,655
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		203,026,317	532,454	-	203,558,771

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.

El monto que representa esta partida al cierre del mes de mayo 2020 es de **29 millones 541 mil 739 pesos**.

Es muy importante mencionar que el importe al cual asciende esta partida, tendrá que ser requerido a los funcionarios, en virtud de que es un monto considerable que al momento de que sea comprobado por cada uno de los funcionarios, dicha comprobación afectará de manera presupuestal los diferentes rubros de Egresos.

En el hecho de que los funcionarios se demoren en comprobar estos recursos, muy probablemente tendrán dificultades respecto a la suficiencia presupuestal de las partidas del Clasificador por Objeto del Gasto.

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

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

- I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los servidores públicos que reciban recursos por concepto de gastos a comprobar contarán con un plazo de 30 días naturales para la entrega de la documentación comprobatoria, la cual deberá corresponder al motivo por el cual fue solicitado.*
- II. En cuanto al seguimiento de plazos de comprobación se realizarán las siguientes acciones :*
 - a) Si vencido el plazo fijado para la entrega de la documentación comprobatoria, el departamento de Finanzas de la Entidad no ha tenido información respecto al motivo de retraso, ésta deberá solicitar la presentación de la documentación o el reintegro del recurso entregado.*
 - b) Transcurridos cinco días hábiles a la fecha de solicitud antes mencionada, y la documentación comprobatoria no haya sido entregada para su registro, ni haya sido efectuado el reintegro, se entenderá la falta de justificación suficiente respecto a la solicitud del recurso.*

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcuea Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.3.4	Ceseña Ceseña Jose Felipe	-	35,400	-	35,400
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza Garcia Juan	203,000	-	-	203,000
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	64,000	-	-	64,000
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
1.1.2.3.1.16.1	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	28,000	-	-	28,000
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	2,968,858	822,000	-	3,790,858
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	50,940	-	-	50,940
Suma de Gastos a Comprobar		28,684,339	857,400	-	29,541,739

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo	
			Cargos	Abonos		
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,424,601	-	324,946	-	168,099,655
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,424,601	-	324,946	-	168,099,655

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	123,533,790	-	-	123,533,790
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	250,000	-	250,000	-
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 Gerardo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	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 Sanchez 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 Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	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 Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipinc)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonic)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	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 Roberto E.)	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 Leobard)	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 Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.19	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonic)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	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
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 BCS	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.E.M.I.D.I	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	462,300	-	74,946	387,354
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	431,500	-	-	431,500
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		168,424,601	-	324,946	168,099,655

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

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

1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos: Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de mayo, es de **147 millones 726 mil 009 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	145,177,378	2,707,512	158,882	147,726,009
	Suma de Anticipo de Impuestos	145,177,378	2,707,512	158,882	147,726,009

1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios: Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de mayo es por un importe de **130 millones 017 mil 064 pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	66,321,676	6,040,622	-	72,362,298
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	53,433,087	-	-	53,433,087
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	123,976,442	6,040,622	-	130,017,064

1.1.3.2. Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Al cierre del mes de mayo finalizo con un saldo de **72 millones 362 mil 298 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Gerardo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.31	Asociacion de Autoridades Locales AC	175,000	-	-	175,000
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 SA	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 Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	-	5,970,482	-	5,970,482
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S 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 Fibera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas 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	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.8	Instituto de la Juventud Municipio de Los Cabos B.C.S.	-	70,140	-	70,140
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.13	Lopez Almodovar Jesus Ernesto	580,000	-	-	580,000
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,780	-	-	12,780
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampi Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz. Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Liantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteña Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montañó Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.15	Vega Perez Juan Ernesto	40,045,824	-	-	40,045,824
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios		66,321,676	6,040,622	-	72,362,298

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose Del Cabo	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la Def	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 Inmuebles		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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria 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 RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
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 R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.27	Construcciones y Petreos de Los Cabos SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	168,931	-	-	168,931
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	1	-	-	1
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	-	-	0
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
1.1.3.4.5.7	Estrato Ingenieria S.A de C.V	631,752	-	-	631,752
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	324,820	-	-	324,820
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	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
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	70,685	-	-	70,685
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Garameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	421,916	-	-	421,916
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	315,085	-	-	315,085
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.20.13	Solmex Ingeniería S de R.L. de C.V.	1,231,278	-	-	1,231,278
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	108,569	-	-	108,569
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		53,433,087	-	-	53,433,087

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 **53 millones 433 mil 087 pesos**.

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

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

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artícul	5,460,815	-	-	5,460,815
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	7,172,478	-	-	7,172,478
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 Deportiv	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consum	265,970	-	-	265,970
	Suma de Almacén	13,841,647	-	-	13,841,647

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

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

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

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

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

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

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

El monto al final del ejercicio es de **12 millones 578 mil 933 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	16,123,262	15,257,111	18,885,530	12,494,843
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	79,780	-	290	79,490
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	2,883	2,488,745	2,489,035	2,593
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	2,295	613,185	613,473	2,007
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		16,208,219	18,359,041	21,988,328	12,578,933

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapaslc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapaslc Dir. Agua Potable	138,013,398	7,666,887	-	145,680,285
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslc 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		264,166,895	7,666,887	-	271,833,782

1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	734,871,437	-	-	734,871,437
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	764,217,775	-	-	764,217,775
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		1,719,491,683	-	-	1,719,491,683

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	236,370,848	135,678	-	236,506,526
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	71,947,992	108,296	-	72,056,288
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	2,657,875	4,052	-	2,661,927
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	112,780	-	-	112,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	130,339,724	22,272	-	130,361,996
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	31,312,477	1,058	-	31,313,535
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	12,666,212	104,400	-	12,770,612
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,010,098	-	-	2,010,098
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,877,233	-	-	5,877,233
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	825,877	104,400	-	930,277
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	243,547	59,160	-	302,707
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	167,667	59,160	-	226,827
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	367,539,057	-	-	367,539,057
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	357,823,924	-	-	357,823,924
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	92,393,346	2,867,230	-	95,260,576
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	92,393,346	2,867,230	-	95,260,576
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	303,772,013	12,180	-	303,784,193
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,140,733	-	-	2,140,733
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 y coi	12,571,953	12,180	-	12,584,133
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,695,404	-	-	2,695,404
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctric	2,557,433	-	-	2,557,433
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	10,853,474	-	-	10,853,474
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,084,672	-	-	69,084,672
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	4,949,580	-	-	4,949,580
1.2.4.8.1	Bovinos	4,544,000	-	-	4,544,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	46,000	-	-	46,000
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	46,000	-	-	46,000
	Suma de Bienes Muebles	1,018,630,984	3,178,648	-	1,021,809,631

1.2.5. Activos Intangibles

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,707,054	-	-	36,707,054
1.2.5.2	Patentes y Marcas	104,980	-	-	104,980
1.2.5.4	Licencias Informáticas	301,163	-	-	301,163
	Suma de Activos Intangibles	37,113,197	-	-	37,113,197

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	647,802,951	154,903,550	176,943,256	669,842,657
2.2	Pasivo No Circulante	308,896,728	-	-	308,896,728
Suma de Pasivo		956,699,680	154,903,550	176,943,256	978,739,385

P A S I V O	Mayo	
	2 0 2 0	2 0 1 9
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	412,315,539	434,640,485
Servicios Personales	6,285,693	5,917,584
Proveedores	137,868,869	121,892,442
Contratistas por Obras Públicas	35,307,475	26,102,287
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	4,154,263	5,453,549
Retenciones y Contribuciones por Pagar	157,673,857	187,375,958
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	49,232	-
Otras Cuentas por Pagar	70,976,150	87,898,664
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	4,467,404	22,266,948
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	4,467,404	22,266,948
Fondos y Bienes de Terceros	9,909,509	9,374,304
Depositos en Garantía	9,909,509	9,374,304
Otros Pasivos a Corto Plazo	243,150,205	203,389,614
Ingresos por Clasificar	242,309,451	202,636,394
Otros Pasivos Circulantes	840,754	753,219
Deuda Publica a Largo Plazo	308,896,728	316,372,451
Deuda Pública a L.P.	308,896,728	316,372,451
Suma de Pasivo	978,739,385	986,043,802

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	392,303,840	150,896,921	170,908,621	412,315,539
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	4,467,404	-	-	4,467,404
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	9,813,312	25	96,222	9,909,509
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	241,218,396	4,006,604	5,938,413	243,150,205
Suma de Pasivo Circulante		647,802,951	154,903,550	176,943,256	669,842,657

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,293,063	56,916,897	56,909,527	6,285,693
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	131,575,066	64,069,658	70,363,460	137,868,869
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	35,307,475	232,000	232,000	35,307,475
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	4,154,263	-	-	4,154,263
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	146,912,937	29,678,367	40,439,287	157,673,857
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	49,232	-	-	49,232
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	68,011,803	-	2,964,347	70,976,150
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		392,303,840	150,896,921	170,908,621	412,315,539

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del ejercicio un saldo por pagar de **6 millones 285 mil 693 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	553,163	25,176,447	25,167,502	544,218
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,429	9,277,783	9,277,783	234,429
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,212,571	2,212,571	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,260,436	2,260,436	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,430,442	1,430,442	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	419,391	7,172,940	7,172,940	419,391
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,366,076	3,366,076	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,135,441	2,135,441	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	190,098	190,098	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	117,202	117,202	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	138,205	138,205	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	5,065,100	3,439,255	3,440,830	5,066,675
Suma de Servicios Personales por Pagar		6,293,063	56,916,897	56,909,527	6,285,693

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	131,575,066	64,069,658	70,363,460	137,868,869
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		131,575,066	64,069,658	70,363,460	137,868,869

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de mayo de **137 millones 868 mil 869 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **64 millones 069 mil 658 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **70 millones 363 mil 460 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta al cierre del mes de mayo refleja un monto de **35 millones 307 mil 475 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	35,307,475	232,000	232,000	35,307,475
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		35,307,475	232,000	232,000	35,307,475

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 cierre del mes de mayo 2020 muestra un saldo de **157 millones 673 mil 857 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	873,507	502,786	495,666	866,387
2.1.1.7.2	Retenciones de Isste	-	9,816,523	9,816,523	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	5,619,885	5,619,885	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,528,508	-	-	4,528,508
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	219,732	-	117,162	336,895
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,657,892	1,049,403	927,216	1,535,705
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	17,946,283	4,388,519	5,619,885	19,177,649
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	87,724,523	2,712,618	10,652,308	95,664,213
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	27,711,240	3,105,921	4,702,237	29,307,556
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	705,666	-	-	705,666
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al mil	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,658,434	2,482,713	2,488,405	4,664,127
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		146,912,937	29,678,367	40,439,287	157,673,857

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	54,330,480	-	2,933,738	57,264,218
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	904,288	-	7,869	912,156
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	6,261,572	-	22,740	6,284,312
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		68,011,803	-	2,964,347	70,976,150

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	4,467,404	-	-	4,467,404
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		4,467,404	-	-	4,467,404

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,813,312	25	96,222	9,909,509

2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público con terceros, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores.

2.1.9.1 Ingresos por Clasificar: Representa los recursos depositados del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	240,377,642	1,944,056	3,875,865	242,309,451
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	840,754	2,062,548	2,062,548	840,754
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		241,218,396	4,006,604	5,938,413	243,150,205

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.1	Banorte Crédito Simple	308,896,728	-	-	308,896,728
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		308,896,728	-	-	308,896,728

Esta partida representa el monto de **308 millones 896 mil 728 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Banorte a partir del ejercicio fiscal 2016 hasta 2033.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	1,460,278,241	16,930	-	1,460,261,311
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,689,163,602	16,930	-	2,689,146,672

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.

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,558,729,427	-	-	1,558,729,427
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	98,451,186	16,930	-
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,460,278,241	16,930	-	1,460,261,311

4. INGRESOS: Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de los ingresos de gestión (propios), participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	577,485,251	-	13,757,054	591,242,305
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	422,613,698	-	89,034,825	511,648,523
4.3	Otros Ingresos	17,810,397	-	12,820,753	30,631,149
Suma de Ingresos		1,017,909,346	-	115,612,631	1,133,521,977

4.1. INGRESOS DE GESTIÓN: Comprende el importe de los ingresos correspondientes a las contribuciones, productos, aprovechamientos, así como la venta de bienes y servicios. Se agrupan aquí los **Impuestos, Derechos, Productos** de Tipo Corriente y **Aprovechamientos** de Tipo Corriente, los cuales están agrupados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	509,984,822	-	12,599,154	522,583,976
4.1.4	Derechos	43,316,187	-	819,568	44,135,755
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	1,576,991	-	22,248	1,599,239
4.1.6	Aprovechamientos	22,607,251	-	316,084	22,923,335
Suma de Ingresos de Gestión		577,485,251	-	13,757,054	591,242,305

4.1.1. Impuestos: Comprende el importe de los ingresos por las contribuciones establecidas en Ley a cargo de las personas físicas y morales, que sean distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	949,905	-	-	949,905
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	358,637,336	-	1,042,068	359,679,404
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	134,435,867	-	11,293,214	145,729,081
4.1.1.7	Accesorios	6,020,768	-	165,565	6,186,333
4.1.1.9	Otros Impuestos	9,940,946	-	98,307	10,039,253
Suma de los Impuestos		509,984,822	-	12,599,154	522,583,976

Dentro de este rubro están considerados: Impuestos Sobre los Ingresos, Impuestos Sobre el Patrimonio, Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones, Accesorios de Impuestos y Otros Impuestos.

Para el Municipio, estos impuestos se encuentran integrados por el Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos; Impuesto Predial, Impuesto Sobre Urbanización; Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles; Accesorios y el Impuesto Adicional.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	949,905	-	-	949,905
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	358,637,336	-	1,042,068	359,679,404
4.1.1.3.1	ISABI	134,435,867	-	11,293,214	145,729,081
4.1.1.7.1	Recargos	6,020,768	-	165,565	6,186,333
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	9,940,946	-	98,307	10,039,253
Suma de Impuestos		509,984,822	-	12,599,154	522,583,976

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	2,190,623	-	-	2,190,623
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	2,140,356	-	61,477	2,201,833
4.1.4.4	Accesorios	2,001,593	-	121,269	2,122,862
4.1.4.9	Otros Derechos	36,983,615	-	636,822	37,620,437
Suma de Derechos		43,316,187	-	819,568	44,135,755

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	242,725	-	22,248.00	264,973
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	1,205,570	-	-	1,205,570
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos	128,696	-	-	128,696
Suma de Productos		1,576,991	-	22,248	1,599,239

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	20,388,835	-	538,421	20,927,256
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	2,218,416	-	222,337	1,996,079
Suma de Aprovechamientos		22,607,251	-	316,084	22,923,335

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Período		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	198,567,556	-	45,682,131	244,249,687
4.2.1.1.1.1	Fondo General	155,874,410	-	37,212,465	193,086,875
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	24,633,335	-	5,230,359	29,863,694
4.2.1.1.1.3	Tenencia	18,644	-	-	18,644
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	5,886,070	-	584,780	6,470,850
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	4,064,045	-	782,857	4,846,902
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	628,039	-	10,327	638,366
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	7,463,013	-	1,861,343	9,324,356
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	52,267,739	-	3,357,838	55,625,577
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	23,742,009	-	1,648,806	25,390,815
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	1,685,032	-	112,772	1,797,804
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	26,840,698	-	1,596,260	28,436,958
4.2.1.2	Aportaciones	120,768,196	-	30,192,049	150,960,245
4.2.1.2.2	Fais	42,217,576.00	-	10,554,394.00	52,771,970
4.2.1.2.6	Fortamun	78,550,620.00	-	19,637,655.00	98,188,275
4.2.1.3	Convenios	13,359,484.80	-	-	13,359,485
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2020	13,359,484.80	-	-	13,359,484.80
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	37,650,722.00	-	9,802,807.00	47,453,529.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	37,650,722.00	-	9,802,807.00	47,453,529.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		422,613,698	-	89,034,825	511,648,523

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	6,364,941	-	1,742,469	8,107,410
4.3.4	Otros Ingresos	11,445,456	-	11,078,284	22,523,740
Suma de Otros Ingresos		17,810,397	-	12,820,753	30,631,149

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	559,412,126	142,997,475	-	702,409,602
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	57,152,161	10,511,403	-	67,663,564
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	12,434,476	-	-	12,434,476
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	1,351,320	261,093	-	1,612,413
Suma Gastos y Otras Perdidas		630,350,084	153,769,971	-	784,120,055

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	310,642,314	80,161,216	-	390,803,530
5.1.2	Materiales y Suministros	82,023,077	15,868,168	-	97,891,245
5.1.3	Servicios Generales	166,746,735	46,968,092	-	213,714,827
Suma de Gastos de Funcionamiento		559,412,126	142,997,475	-	702,409,602

5.1.1 Servicios Personales: Comprende el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven, tales como prestaciones de seguridad social y prestaciones contractuales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	86,665,925	21,499,281	-	108,165,206
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	45,787,492	11,456,756	-	57,244,248
5.1.1.4	Seguridad Social	23,663,441	5,928,559	-	29,592,001
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	48,887,816	11,270,838	-	60,158,654
5.1.1.6	Previsiones	105,637,641	26,716,325	-	132,353,966
5.1.1.7	Pago de Estimulos a Servidores Publicos	-	3,289,456	-	3,289,456
Suma de Servicios Personales		310,642,314	80,161,216	-	390,803,530

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	8,122,668	490,677	-	8,613,345
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	1,741,329	1,125,173	-	2,866,502
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	390	-	-	390
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	4,495,668	127,362	-	4,623,029
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	2,819,611	858,414	-	3,678,025
5.1.2.6	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	48,251,802	12,424,050	-	60,675,852
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportiv	14,977,909	210,402	-	15,188,311
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	187,920	-	-	187,920
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,425,781	632,090	-	2,057,872
Suma de Materiales y Suministros		82,023,077	15,868,168	-	97,891,245

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	27,471,754	1,914,775	-	29,386,529
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	65,171,107	40,801,691	-	105,972,798
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servici	35,006,888	108,914	-	35,115,803
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,043,081	75,332	-	3,118,413
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	3,629,399	1,264,763	-	4,894,161
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5,461,313	2,446,077	-	7,907,390
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	1,079,454	22,175	-	1,101,629
5.1.3.8	Servicios Oficiales	25,881,249	334,364	-	26,215,613
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	2,491	-	-	2,491
Suma de Servicios Generales		166,746,735	46,968,092	-	213,714,827

5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	11,295,217	2,933,738	-	14,228,955
5.2.4	Ayudas Sociales	45,856,944	7,577,665	-	53,434,609
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		57,152,161	10,511,403	-	67,663,564

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	-	82,600	-	82,600
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	37,678,549	6,825,487	-	44,504,036
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	8,260,995	752,178	-	9,013,173
Suma de Ayudas Sociales		45,856,944	7,577,665	-	53,434,609

5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:

Comprende el importe del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	12,434,476	-	-	12,434,476

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	1,351,320	261,093	-	1,612,413

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de mayo de 2020.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de mayo de 2020 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 558 millones 729 mil 427 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de mayo de 2020, refleja un saldo de **349 millones 401 mil 922 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 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	1,460,278,241		349,384,992		1,809,663,233
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	349,401,922		349,401,922
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,558,729,427	-		1,558,729,427
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 98,451,186 -	16,930	- -	98,468,116
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,689,163,602		349,384,992		3,038,548,593

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Fuentes de Entradas de Recurso:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes de mayo; obteniendo Fondos totales al orden de los **115 millones 612 mil 631 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **153 millones 769 mil 971 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de mayo de 2020, fue por la cantidad de **281 millones 590 mil 048 pesos**.

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 0	2 0 1 9	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 0	2 0 1 9
INGRESOS DE GESTIÓN	13,757,054	93,260,845	EGRESOS	153,769,971	134,412,955
IMPUESTOS	12,599,154	71,333,945	SERVICIOS PERSONALES	80,161,216	75,559,235
DERECHOS	819,568	16,595,708	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,868,168	19,978,609
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	22,248	763,099.30	SERVICIOS GENERALES	46,968,092	23,486,303
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	316,084	4,568,092.50	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,511,403	12,350,906
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	89,034,825	133,784,940	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	3,032,768
PARTICIPACIONES	49,039,969	70,289,902	OTROS GASTOS	261,093	5,135
APORTACIONES	30,192,049	33,083,281			
CONVENIOS	-	12,450,579			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	9,802,807	17,961,178			
OTROS INGRESOS	12,820,753	2,330,867			
INGRESOS FINANCIEROS	1,742,469	1,525,846			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	11,078,284	805,021			
TOTAL DE FONDOS	115,612,631	229,376,651			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2020	257,659,922	455,116,304	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2020	281,590,048	460,691,589
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	86,324,433	30,147,970	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 40,064,691	53,195,416
			PROVEEDORES	64,301,658	63,188,189
			DEUDA PÚBLICA	-	3,152,777
TOTAL	459,596,986	714,640,925	TOTAL	459,596,986	714,640,925

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 2020 de **2 mil 445 millones 436 mil 465 pesos**.

B) NOTAS DE MEMORIA

INGRESOS DEVENGADOS: Es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, Aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes Públicos.

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de mayo de 2020 es por un importe de **1 mil 133 millones 521 mil 977 pesos**, logrando llegar con ello al **46%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	522,583,976	522,583,976	61%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	949,905	949,905	10%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	359,679,404	359,679,404	119%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	145,729,081	145,729,081	30%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	6,186,333	6,186,333	35%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	10,039,253	10,039,253	26%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	44,135,763	44,135,763	25%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	678	678	16%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	2,189,945	2,189,945	27%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	142,052	142,052	26%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	96,101	96,101	22%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,383,171	1,383,171	54%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	580,509	580,509	16%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	1,892,964	1,892,964	30%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	14,584,355	14,584,355	37%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	4,910,636	4,910,636	1,969,783	1,969,783	40%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	2,435	2,435	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	1,680,197	1,680,197	24%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	17,129,699	17,129,699	18%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	365,874	365,874	35%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	2,122,862	2,122,862	22%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	1,599,239	1,599,239	4%
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	422	422	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	4,737,862	4,737,862	264,973	264,973	5.6%
5.1.6 Productos Financieros	11,730,188	11,730,188	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados munici	421,168	421,168	128,696	128,696	31%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	1,205,570	1,205,570	6%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	22,923,335	22,923,335	49%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	100,825	100,825	-	-	0%
6.1.2 Multas	34,482,437	34,482,437	20,927,256	20,927,256	61%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	1,996,079	1,996,079	17%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	464,194,994	464,194,994	39%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	244,249,687	244,249,687	46%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	55,625,577	55,625,577	23%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	52,771,970	52,771,970	34%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	98,188,275	98,188,275	42%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	13,359,485	13,359,485	107%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	30,631,149	30,631,149	94%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	8,107,410	8,107,410	0%
4.3.4 Otros Ingreso	32,499,399	32,499,399	22,523,740	22,523,740	69%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	47,453,529	47,453,529	40%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	47,453,529	47,453,529	40%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	1,133,521,977	1,133,521,977	46%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de mayo se aprobó, asciende a los **221 millones 027 mil 557 pesos**.

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: En este momento contable se refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado. En el mes de mayo 2020, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **641 mil 507 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de mayo 2020, el saldo que se muestra en este rubro es por **140 millones 248 mil 228 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de mayo de 2020, muestra un importe devengado por **166 millones 674 mil 430 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 **169 millones 733 mil 604 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de mayo de 2020, el importe en este rubro fue por **169 millones 557 mil 842 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE MAYO 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 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	811,272,876	-	508,754,633	202,518,262	390,851,190	58,332,928	392,803,530	47,660	92,285,368	387,337,488	387,337,488	3,793,644
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,697,960	-	132,677,116	115,930,844	126,149,901	10,780,943	100,720,418	4,429,483	15,210,426	89,788,537	89,788,537	10,931,881
3000	SERVICIOS GENERALES	455,678,433	-	242,622,303	213,096,110	208,761,103	4,275,007	199,155,902	9,625,201	13,900,207	143,451,734	141,609,290	57,546,612
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326,634,589	-	170,670,778	156,163,811	70,827,028	85,336,782	67,633,699	3,193,330	88,500,112	49,120,216	48,954,004	18,679,695
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	-	40,799,078	37,278,636	26,975,631	10,303,006	6,938,383	20,037,247	30,340,253	3,930,563	3,930,563	3,007,821
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	-	208,158,270	161,841,730	-	161,841,730	-	-	161,841,730	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	-	66,745,145	52,988,885	-	52,988,885	-	-	52,988,885	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	45,030,883	-	27,701,505	17,329,378	15,381,768	1,947,609	15,381,768	-	1,947,609	15,381,768	15,381,768	-
TOTAL		2,445,436,464	-	1,398,328,807	1,047,107,657	817,966,622	229,141,035	780,633,701	37,332,920	266,473,956	689,010,297	686,988,648	93,645,053



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 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	58,323,078	-	395,299	57,927,779	80,084,200	22,156,421	80,161,216	77,016	22,233,437	76,775,160	76,762,157	3,999,059
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,480,333	-	146,748	21,333,584	11,413,459	9,920,005	20,500,869	9,087,369	832,716	26,711,281	26,711,281	6,210,413
3000	SERVICIOS GENERALES	54,543,161	-	79,460	54,463,701	17,149,209	37,314,492	51,604,612	34,455,402	2,859,089	56,094,482	55,931,722	4,327,110
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	35,530,046	-	20,000	35,510,046	12,516,148	22,993,899	11,228,905	1,287,242	24,281,141	9,952,452	9,952,452	1,276,453
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,928,227	-	-	4,928,227	19,085,172	14,156,945	3,178,828	15,906,344	1,749,400	200,230	200,230	2,978,598
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	34,330,482	-	-	34,330,482	-	34,330,482	-	-	34,330,482	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	-	0	8,438,739	-	8,438,739	-	-	8,438,739	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,453,491	-	-	3,453,491	-	3,453,491	-	-	3,453,491	-	-	-
TOTAL		221,027,557	-	641,507	220,386,050	140,248,228	80,137,822	166,674,430	26,426,202	53,711,621	169,733,604	169,557,842	2,883,412

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE MAYO DE 2020.

1.- INTRODUCCIÓN

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

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

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

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

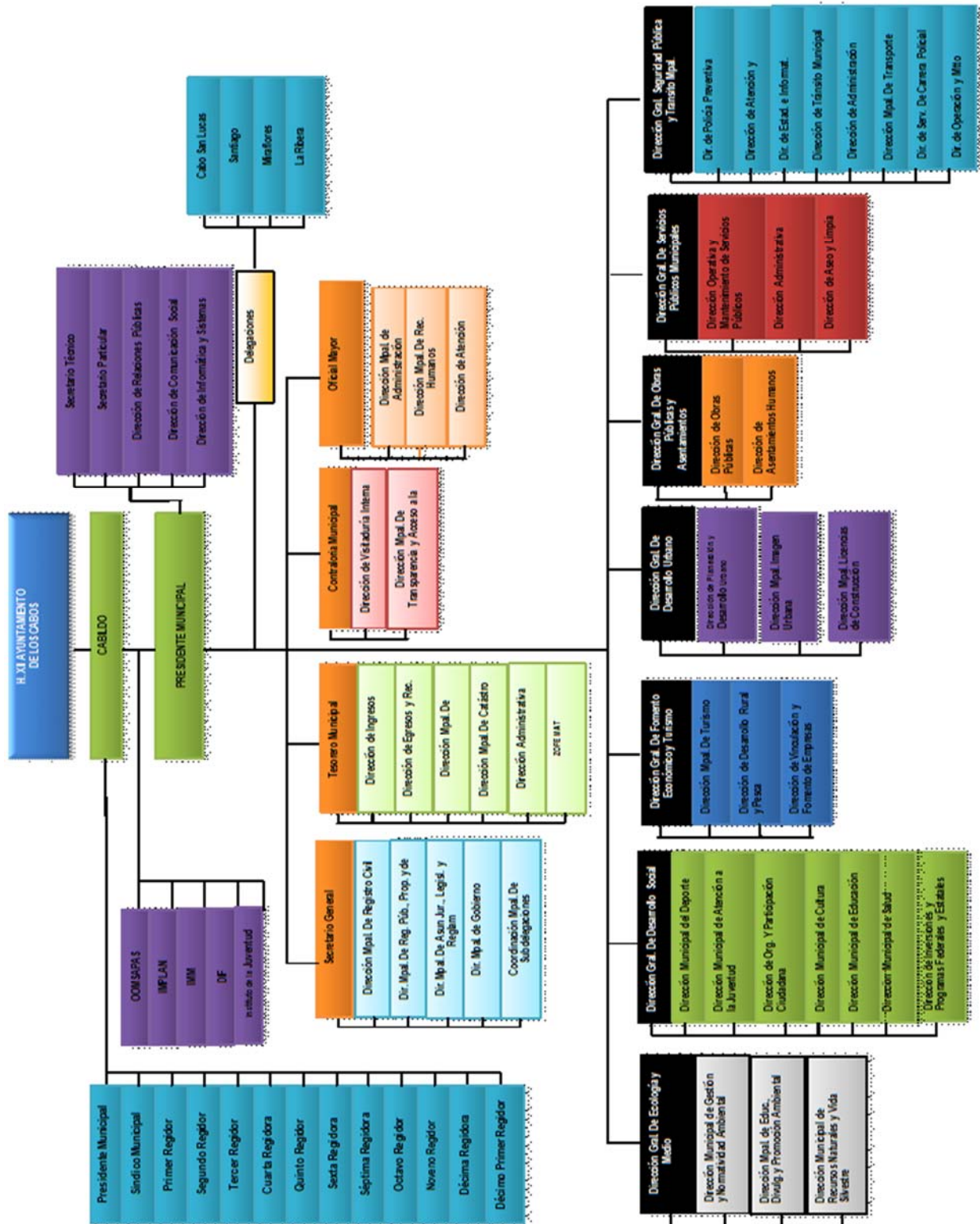
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 2020
- d) Régimen Jurídico: Régimen General de las Personas Morales con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del Ente: Retenedor de ISR por sueldos y salarios, Declaración anual de ISR donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales, Declaración anual donde se informen sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios, Declaración y pago provisional mensual de Impuesto sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales, Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
- f) Estructura Organización Básica:



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

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

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

- **Nuevas políticas de Reconocimiento**

Ingresos:

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

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

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

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

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

Gastos:

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

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

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

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

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

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

- **Plan de implementación:**

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

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

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

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

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

CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

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

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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

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

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

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

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

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

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

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

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

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

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.

- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados durante el mes de mayo de 2020 mostrando un avance recaudatorio general del **46%**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	522,583,976	522,583,976	61%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	949,905	949,905	10%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	359,679,404	359,679,404	119%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	145,729,081	145,729,081	30%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	6,186,333	6,186,333	35%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	10,039,253	10,039,253	26%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	44,135,763	44,135,763	25%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	678	678	16%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	2,189,945	2,189,945	27%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	142,052	142,052	26%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	96,101	96,101	22%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,383,171	1,383,171	54%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	580,509	580,509	16%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	1,892,964	1,892,964	30%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	14,584,355	14,584,355	37%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	4,910,636	4,910,636	1,969,783	1,969,783	40%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	2,435	2,435	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	1,680,197	1,680,197	24%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	17,129,699	17,129,699	18%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	365,874	365,874	35%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	2,122,862	2,122,862	22%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	1,599,239	1,599,239	4%
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	422	422	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	4,737,862	4,737,862	264,973	264,973	5.6%
5.1.6 Productos Financieros	11,730,188	11,730,188	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados munici	421,168	421,168	128,696	128,696	31%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	1,205,570	1,205,570	6%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	22,923,335	22,923,335	49%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	100,825	100,825	-	-	0%
6.1.2 Multas	34,482,437	34,482,437	20,927,256	20,927,256	61%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	1,996,079	1,996,079	17%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	464,194,994	464,194,994	39%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	244,249,687	244,249,687	46%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	55,625,577	55,625,577	23%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	52,771,970	52,771,970	34%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	98,188,275	98,188,275	42%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	13,359,485	13,359,485	107%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	30,631,149	30,631,149	94%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	8,107,410	8,107,410	0%
4.3.4 Otros Ingreso	32,499,399	32,499,399	22,523,740	22,523,740	69%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	47,453,529	47,453,529	40%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	47,453,529	47,453,529	40%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	1,133,521,977	1,133,521,977	46%



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	949,905	949,905	10%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	359,679,404	359,679,404	119%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	6,186,333	6,186,333	35%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	10,039,253	10,039,253	26%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	376,854,895	376,854,895	102%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	176,104,566	176,104,565	44,135,763	44,135,763	25%
Productos	37,623,996	37,623,996	1,599,239	1,599,239	4%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	22,923,335	22,923,335	49%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	68,658,337	68,658,337	26%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	445,513,232	445,513,232	71%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

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

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE MAYO 2020	
				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:			4,467,404	-	-	-		4,467,404	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO			4,467,404	-	-	-		4,467,404	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			308,896,728	-	-	-		308,896,728	
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	308,896,728	-	-	-		308,896,728	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			643,335,547	154,903,550	176,943,256	22,039,706		665,375,253	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			146,912,937	29,678,367	40,439,287	10,760,920		157,673,857	
PROVEEDORES			131,575,066	64,069,658	70,363,460	6,293,803		137,868,869	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			35,307,475	232,000	232,000	-		35,307,475	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,813,312	25	96,222	96,197		9,909,509	
INGRESOS POR CLASIFICAR			240,377,642	1,944,056	3,875,865	1,931,809		242,309,451	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			62,265,958	-	2,964,347	2,964,347		65,230,304	
OÓMSAPASLC			5,745,846	-	-	-		5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			6,293,063	56,916,897	56,909,527	7,370		6,285,693	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			4,154,263	-	-	-		4,154,263	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			49,232	-	-	-		49,232	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			840,754	2,062,548	2,062,548	-		840,754	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			956,699,680	154,903,550	176,943,256	22,039,706		978,739,385	

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

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

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

13.- PROCESO DE MEJORA.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre de mayo de 2020, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Armonización Contable.

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

c) **DATOS:**

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

RFC: MCB-980406-J9A

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

Teléfono: 624-14-6-76-00

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	70,878,654	19,730,855	51,147,799	72%	28%
01.02 H. CABILDO	13,228,729	11,049,759	2,178,969	16%	84%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	4,141,186	2,536,450	1,604,736	39%	61%
01.04 SECRETARIA GENERAL	20,406,337	19,299,543	1,106,795	5%	95%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	83,426,665	59,002,603	24,424,062	29%	71%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	4,073,233	3,665,795	407,438	10%	90%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	90,747,574	77,022,511	13,725,063	15%	85%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	11,276,659	4,599,679	6,676,980	59%	41%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	124,422,024	40,411,704	84,010,320	68%	32%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	11,180,048	10,887,370	292,678	3%	97%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	6,020,016	4,717,755	1,302,261	22%	78%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	172,115,240	6,587,036	165,528,205	96%	4%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	92,767,981	98,142,641 -	5,374,660	-6%	106%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	146,810,654	121,647,176	25,163,478	17%	83%
01.15 DIF MUNICIPAL	35,619,164	41,313,112 -	5,693,948	-16%	116%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	67,795,585	77,596,166 -	9,800,581	-14%	114%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	14,251,747	18,771,326 -	4,519,579	-32%	132%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	17,735,605	18,719,894 -	984,289	-6%	106%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	16,035,255	12,267,239	3,768,016	23%	77%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	3,451,934	3,566,605 -	114,671	-3%	103%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	3,689,912	2,557,285	1,132,627	31%	69%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	1,997,631	4,046,799 -	2,049,168	-103%	203%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	6,467,846	5,146,397	1,321,449	20%	80%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	8,571,921	8,276,960	294,961	3%	97%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	19,996,055	17,447,638	2,548,417	13%	87%
TOTAL	1,047,107,657	689,010,297	358,097,359	34%	66%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,832,593,837	169,876,618	169,533,375	1,663,060,462	0.91 -	343,243 -	0.00
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	58,323,078	76,775,160	724,497,716	0.90	18,452,082	0.32
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	21,480,333	26,711,281	221,896,679	0.89	5,230,949	0.24
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	54,543,161	56,094,482	399,783,931	0.88	1,551,320	0.03
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	35,530,046	9,952,452	316,882,137	0.97 -	25,577,594 -	0.72
GASTOS DE CAPITAL	448,077,714	39,258,710	200,230	447,877,484	1.00 -	39,058,480 -	0.99
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	4,928,227	200,230	77,877,484	1.00 -	4,727,998 -	0.96
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	34,330,482	-	370,000,000	1.00 -	34,330,482	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	164,764,913	11,892,230	-	164,764,913	1.00 -	11,892,230 -	1.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	8,438,739	-	119,734,030	- -	8,438,739 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,453,491	-	45,030,883	1.00 -	3,453,491 -	1.00
TOTAL	2,445,436,464	221,027,557	169,733,604	2,275,702,860	93% -	51,293,953	-23%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		96,512,566		472,431,573
1.1	LEGISLACIÓN	25,980,559		103,039,075	
1.2	JUSTICIA	690,040		3,451,934	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	26,767,896		140,571,677	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	9,969,764		53,723,932	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	29,293,467		150,456,007	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	3,810,840		21,188,948	
2	DESARROLLO SOCIAL		108,860,485		543,419,558
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	33,276,283		161,581,257	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	51,978,552		253,233,595	
2.3	SALUD	1,442,782		5,983,918	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	5,642,918		48,567,976	
2.5	EDUCACIÓN	4,006,331		17,789,488	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,109,889		35,619,164	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	5,403,730		20,644,159	
3	DESARROLLO ECONOMICO		15,012,999		29,587,912
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	13,212,930		16,366,472	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	541,513		2,620,689	
3.5	TRANSPORTE	46,200		1,190,000	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	405,866		2,042,026	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	455,300		5,760,234	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	351,190		1,608,491	
	TOTALES		220,386,050		1,045,439,043

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:

Pago electrónico de contribuciones

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

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

Convenios con empresas

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

Horarios en cajas

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

Apertura de nuevas cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

Orientación y apoyo al contribuyente

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones. En la actualidad, derivado de las Reformas Hacendarias se sostuvieron reuniones con el SAT donde capacitaron al personal de Ingresos de tal manera que puedan también brindar la asesoría y orientación a los contribuyentes, poniendo a su alcance la información, folletos, etc., que se requiere para la atención a consultas y a la asistencia fiscal.
- En el área de Comunicación Social, se elaboraron carteles informativos que contienen las fechas donde se llevaron a cabo los descuentos en prediales.

- Se difundió información en prensa, radio y televisión para que los contribuyentes conocieran sus obligaciones, derechos y garantías ante la autoridad fiscal, lo que da certeza jurídica y fomenta mejores niveles de cumplimiento.

Procedimiento administrativo de ejecución

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

Programa de recuperación de créditos fiscales.

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

Programa de Inspección Fiscal

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

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de mayo de 2020 alcanzó la cifra de **115 millones 612 mil 631 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **13 millones 757 mil 054 pesos**.



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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	86,732,534	13,757,054	- 72,975,481	-84%	16%
IMPUESTOS	60,706,409	12,599,154	- 48,107,255	-79%	21%
DERECHOS	15,960,584	819,568	- 15,141,016	-95%	5%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,563,291	22,248	- 3,541,043	-99%	1%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,502,250	316,084	- 6,186,166	-95%	5%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	48,921,465	45,682,131	- 3,239,334	-7%	93%
FONDO GENERAL	38,098,832	37,212,465	- 886,367	-2%	98%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,593,613	5,230,359	- 1,363,254	-21%	79%
TENENCIA	7,582	-	- 7,582	-100%	0%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	768,178	584,780	- 183,398	-24%	76%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,435,197	782,857	- 652,340	-45%	55%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	142,547	10,327	- 132,220	-93%	7%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,861,343	- 14,174	-1%	99%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	18,636,507	3,357,838	- 15,278,669	-82%	18%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,922,356	-	- 3,922,356	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	127,359	-	- 127,359	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	8,555	-	- 8,555	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,713,476	1,648,806	- 6,064,670	-79%	21%
REGISTRO CIVIL	491,484	112,772	- 378,712	-77%	23%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,373,276	1,596,260	- 4,777,016	-75%	25%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	30,192,049	- 4,723,502	-14%	86%
FAIS	15,388,741	10,554,394	- 4,834,347	-31%	69%
FORTAMUN	19,526,810	19,637,655	110,846	1%	101%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	12,450,575	-	- 12,450,575	0%	0%
CONVENIOS	12,450,575	-	- 12,450,575	0%	0%
SUBSIDIO PARA LA SEGURIDAD MUNICIPAL	12,450,575	-	- 12,450,575	-100%	0%
FORTASEG 2020	12,450,575	-	- 12,450,575	0%	0%
INADEM	24,487	-	- 24,487	0%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,383,225	9,802,807	- 1,580,418	-14%	86%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,383,225	9,802,807	- 1,580,418	-14%	86%
OTROS INGRESOS	805,021	12,820,753	12,015,732	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,742,469	1,742,469	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS	805,021	11,078,284	10,273,263	0%	0%
TOTAL	213,844,877	115,612,631	- 110,247,978	-52%	54%

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 **101 millones 855 mil 578 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 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	949,905	949,905	10%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	359,679,404	359,679,404	119%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	6,186,333	6,186,333	35%
Otros impuestos	38,144,373	38,144,373	10,039,253	10,039,253	26%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	376,854,895	376,854,895	102%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,565	44,135,763	44,135,763	25%
Productos	37,623,996	37,623,996	1,599,239	1,599,239	4%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	22,923,335	22,923,335	49%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	68,658,337	68,658,337	26%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	445,513,232	445,513,232	71%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de mayo de 2020, se recibieron ingresos de **49 millones 039 mil 969 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 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	48,921,465	45,682,131	- 3,239,334	-7%	93%
FONDO GENERAL	38,098,832	37,212,465	- 886,367	-2%	98%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,593,613	5,230,359	- 1,363,254	-21%	79%
TENENCIA	7,582	-	- 7,582	-100%	0%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	768,178	584,780	- 183,398	-24%	76%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,435,197	782,857	- 652,340	-45%	55%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	142,547	10,327	- 132,220	-93%	7%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,861,343	- 14,174	-1%	99%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	18,636,507	3,357,838	- 15,278,669	-82%	18%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,922,356	-	- 3,922,356	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	127,359	-	- 127,359	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	8,555	-	- 8,555	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,713,476	1,648,806	- 6,064,670	-79%	21%
REGISTRO CIVIL	491,484	112,772	- 378,712	-77%	23%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,373,276	1,596,260	- 4,777,016	-75%	25%

3.5 INGRESOS POR FONDOS DE APORTACIONES DEL RAMO 33

La Ley de Coordinación Fiscal y la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Baja California Sur, establece dentro de los ingresos del Ramo General 33, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), ingresos que por disposición legal los Municipios tienen derecho a recibir en cada ejercicio fiscal. En el mes de mayo de 2020 estos ascendieron a **30 millones 192 mil 049 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	30,192,049	- 4,723,502	-14%	86%
FAIS	15,388,741	10,554,394	- 4,834,347	-31%	69%
FORTAMUN	19,526,810	19,637,655	110,846	1%	101%

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 **169 millones 733 mil 604 pesos**, presentándose de la siguiente manera:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE MAYO 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 am

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	508,754,613	292,518,262	390,851,109	98,332,028	390,803,530	47,660	98,285,268	387,337,468	387,304,496	3,479,044
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	132,677,116	115,930,844	125,149,901	10,780,943	100,720,418	4,429,483	15,210,426	89,788,537	89,788,537	10,931,981
3000	SERVICIOS GENERALES	456,678,413	242,622,303	213,956,110	208,781,103	4,275,007	199,155,902	9,625,201	13,900,207	143,451,724	141,600,200	57,546,612
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	170,670,778	156,163,811	70,827,028	85,336,782	67,633,699	3,193,330	88,530,112	49,120,216	48,954,004	18,679,695
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,114	40,769,078	37,276,636	26,975,941	10,300,696	6,948,853	20,027,247	30,340,254	3,930,363	3,930,363	3,007,821
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	208,158,270	161,841,730	-	161,841,730	-	-	161,841,730	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	66,745,145	52,988,885	-	52,988,885	-	-	52,988,885	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	45,030,883	27,701,505	17,329,378	15,381,768	1,947,609	15,381,768	-	1,947,609	15,381,768	15,381,768	-
TOTAL		2,445,436,464	- 1,398,328,807	1,047,107,657	817,966,622	229,141,035	780,633,701	37,332,920	266,473,956	689,010,297	686,988,648	93,645,053



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2020

Fecha y Hora de Impresión: 20/07/2020 10:00 am

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,323,078	385,299	57,927,779	80,084,200	22,156,421	80,161,216	-	77,016	22,233,437	78,775,160	78,762,157
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,480,333	148,748	21,331,584	11,413,499	9,920,085	20,500,889	-	9,087,369	8,327,716	28,711,281	28,711,281
3000	SERVICIOS GENERALES	54,543,161	79,480	54,463,701	17,148,209	37,314,492	51,604,612	-	34,455,402	2,859,889	58,084,482	55,931,722
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	35,530,046	20,000	35,510,046	12,516,148	22,993,898	11,228,906	-	1,287,242	24,281,141	9,952,452	1,276,453
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,028,227	-	4,028,227	19,085,172	14,156,045	3,178,628	-	15,906,344	1,749,400	200,230	2378,568
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	34,330,482	-	34,330,482	-	34,330,482	-	-	34,330,482	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	0	8,438,739	-	8,438,739	-	-	8,438,739	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,453,491	-	3,453,491	-	3,453,491	-	-	3,453,491	-	-	-
TOTAL		221,027,557	641,507	220,386,050	140,248,228	80,137,822	166,674,430	- 26,426,202	53,711,621	169,733,604	169,557,842	2,883,412

Servicios Personales

Con respecto a los servicios personales, que comprenden las percepciones y prestaciones de carácter permanente y eventual del personal que labora en el Ayuntamiento, para el ejercicio que se informa, se ejercieron **76 millones 775 mil 160 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 **26 millones 711 mil 281 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 **56 millones 094 mil 482 pesos**.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **9 millones 952 mil 452 pesos**.