

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública enero 2021**. 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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2021	2020	2	PASIVO	2021	2020
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	162,149,899	153,494,895	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	300,245,820	360,798,487
1.1.1.1	EFFECTIVO	26,932,321	27,272,620	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,440,226	6,239,311
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	133,878,922	124,883,621	2.1.1.2	PROVEEDORES	77,833,942	86,026,737
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	22,724,461	46,142,094
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	1,877,878	4,188,638
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968				
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	643,511,949	683,871,571	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	124,827,003	156,897,881
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	217,769,309	338,974,756	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	14,233	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,609,805	5,943,399	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	66,528,077	61,289,595
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	233,773,229	200,494,317	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	84,178,543	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	84,178,543	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	186,189,606	137,289,099	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	8,016,002	6,259,090
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	84,527,483	85,701,463	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	8,016,002	6,259,090
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	29,530,002	25,635,692	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	12,367,242	9,835,408
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	4,221,679	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	12,367,242	9,835,408
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,775,802	55,844,092	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	276,135,734	239,257,171
1.1.5	ALMACÉN	11,116,628	9,745,988	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	275,192,526	238,469,959
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,116,628	9,745,988	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	943,208	787,212
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	910,042,804	941,550,763		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	680,943,342	616,150,156
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	5,366,182	10,197,410	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	300,208,125	308,896,728
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	5,366,182	10,197,410	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	300,208,125	308,896,728
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	362,565,826	234,551,623				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	361,565,826	233,551,623				
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	1,721,788,091	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 PÚBLICO	766,514,183	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	1,104,013,757	1,014,119,073				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,769,584	234,023,306				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	12,647,593	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,228,885,361
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	243,547	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	368,410,124	367,539,057	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	115,285,221	92,393,346	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,930,853,028	1,803,091,505
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	303,771,263	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	387,329,942	342,012,533
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,646,424,357	1,558,630,877
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	2,804,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	97,551,905
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	877,141	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				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	3,230,847,051	3,015,472,987		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,159,738,388	3,031,976,866
	TOTAL DE ACTIVOS	4,140,889,855	3,957,023,749		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,140,889,855	3,957,023,749

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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

INGRESOS	2021		2020	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	406,257,973	406,257,973	364,561,828	364,561,828
4.1.1 IMPUESTOS	393,288,730	393,288,730	342,845,591	342,845,591
4.1.4 DERECHOS	8,628,746	8,628,746	14,243,485	14,243,485
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	418,242	418,242	571,685	571,685
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,922,254	3,922,254	6,901,066	6,901,066
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	101,749,358	101,749,358	103,326,233	103,326,233
4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	39,216,538	39,216,538	40,708,056	40,708,056
FONDO GENERAL	28,632,592	28,632,592	30,741,684	30,741,684
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,262,046	5,262,046	5,211,992	5,211,992
TENENCIA	1,216	1,216	3,341	3,341
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,034,939	2,034,939	1,608,071	1,608,071
IMPUESTOS ESPECIALES	1,047,420	1,047,420	895,867	895,867
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	91,465	91,465	41,180	41,180
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,146,860	2,146,860	2,205,921	2,205,921
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	17,246,134	17,246,134	16,693,400	16,693,400
CONTROL VEHICULAR	10,099,728	10,099,728	9,074,651	9,074,651
REGISTRO CIVIL	607,259	607,259	616,833	616,833
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,539,147	6,539,147	7,001,916	7,001,916
4.2.1.2 APORTACIONES	29,986,836	29,986,836	30,192,049	30,192,049
FAIS	10,274,519	10,274,519	10,554,394	10,554,394
FORTAMUN	19,712,317	19,712,317	19,637,655	19,637,655
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	15,299,850	15,299,850	15,732,728	15,732,728
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	15,299,850	15,299,850	15,732,728	15,732,728
4.3 OTROS INGRESOS	200,886	200,886	3,352,901	3,352,901
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	157,476	157,476	826,694	826,694
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	43,410	43,410	2,526,207	2,526,207
TOTAL DE INGRESOS	508,208,217	508,208,217	471,240,962	471,240,962
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	106,315,597	106,315,597	106,862,489	106,862,489
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	77,754,257	77,754,257	72,784,021	72,784,021
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,811,327	7,811,327	10,839,186	10,839,186
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	20,750,013	20,750,013	23,239,282	23,239,282
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,038,890	13,038,890	17,211,236	17,211,236
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	4,719,818	4,719,818
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	13,038,890	13,038,890	12,491,417	12,491,417
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,499,916	1,499,916	5,088,127	5,088,127
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,499,916	1,499,916	5,088,127	5,088,127
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	23,872	23,872	66,577	66,577
5.5.9 OTROS GASTOS	23,872	23,872	66,577	66,577
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	120,878,274	120,878,274	129,228,429	129,228,429
AHORRO (DESAHORRO)	387,329,942	387,329,942	342,012,533	342,012,533

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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 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	1,545,914,685		384,938,343		1,930,853,028
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	387,329,942		387,329,942
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,424,357	-		1,646,424,357
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 100,509,673 -	2,391,599	- -	102,901,272
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,774,800,046		384,938,343		3,159,738,389

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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	387,329,942	-
ACTIVO		
EFFECTIVO	-	3,350,044
BANCOS/TESORERIA	-	68,418,052
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	217,594,716
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	69,397
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	428,270
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	221,238	-
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	678,750
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	806,026	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	19,943,758
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,266,386	-
CAMBIOS EN ACTIVO	5,293,649	310,482,988
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,227,157
PROVEEDORES	-	17,915,364
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	400,000
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	-	2,276,386
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	62,945,765
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,939,935	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	8,016,002	-
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	2,846,197	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	18,919,323	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	17,185
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LP	-	8,688,603
CAMBIO EN PASIVO	31,721,457	111,470,460
PATRIMONIO GENERADO	-	2,391,599
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	2,391,599
TOTAL	424,345,048	424,345,048



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	406,257,973	364,561,828	EGRESOS	120,878,274	129,228,429
IMPUESTOS	393,288,730	342,845,591	SERVICIOS PERSONALES	77,754,257	72,784,021
DERECHOS	8,628,746	14,243,485	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,811,327	10,839,186
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	418,242	571,685.42	SERVICIOS GENERALES	20,750,013	23,239,282
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,922,254	6,901,066.28	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,038,890	17,211,236
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	101,749,358	103,326,233	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,499,915.85	5,088,127
PARTICIPACIONES	56,462,672	57,401,456	OTROS GASTOS	23,872	66,577
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	15,299,850	15,732,728			
OTROS INGRESOS	200,886	3,352,901			
INGRESOS FINANCIEROS	157,476	826,694			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	43,410	2,526,207			
TOTAL DE FONDOS	508,208,217	471,240,962			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	90,381,802	122,850,744	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2021	162,149,899	153,494,895
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	- 42,427,217	60,572,614	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	233,421,243	313,919,079
			PROVEEDORES	39,040,785	56,866,311
			DEUDA PÚBLICA	672,601.00	1,155,606
TOTAL	556,162,801	654,664,320	TOTAL	556,162,801	654,664,320

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,835,700,516	1,361,572,379	1,056,383,039	4,140,889,855	305,189,339
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	620,530,837	1,332,742,792	1,043,230,825	910,042,804	289,511,967
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	90,381,802	1,052,497,049	980,728,953	162,149,899	71,768,097
1.1.1.1	EFFECTIVO	23,582,277	4,895,592	1,545,548	26,932,321	3,350,044
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	65,460,870	1,047,601,457	979,183,405	133,878,922	68,418,052
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	425,640,803	279,566,993	61,695,846	643,511,949	217,871,146
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	174,593	275,794,721	58,200,004	217,769,309	217,594,716
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,540,408	200,644	131,247	4,609,805	69,397
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	233,344,959	1,129,270	701,000	233,773,229	428,270
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	186,410,843	2,442,357	2,663,595	186,189,606	221,238
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	83,848,733	678,750	-	84,527,483	678,750
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	28,851,252	678,750	-	29,530,002	678,750
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	50,775,802	-	-	50,775,802	-
1.1.5	ALMACÉN	11,922,654	-	806,026	11,116,628	806,026
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,922,654	-	806,026	11,116,628	806,026
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	3,215,169,679	28,829,587	13,152,214	3,230,847,051	15,677,372
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9,632,567	8,885,829	13,152,214	5,366,182	4,266,386
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	9,632,567	8,885,829	13,152,214	5,366,182	4,266,386
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	342,622,068	19,943,758	-	362,565,826	19,943,758
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	341,622,068	19,943,758	-	361,565,826	19,943,758
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,721,788,091	-	-	1,721,788,091	-
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	766,514,183	-	-	766,514,183	-
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	1,104,013,757	-	-	1,104,013,757	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,769,584	-	-	247,769,584	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	-	-	13,181,138	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	368,410,124	-	-	368,410,124	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	115,285,221	-	-	115,285,221	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	-	-	346,225,936	-
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	678,130	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	10,886,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	877,141	-	-	877,141	-
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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 26/05/2021 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 ENERO 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO		DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA			
DEUDA PÚBLICA								
CORTO PLAZO:								
DEUDA PÚBLICA INTERNA								
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			84,178,543	672,601	8,688,603	8,016,002		92,194,545
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	43,717,581	-	-	-		43,717,581
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	40,460,962	-	-	-		40,460,962
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	-	672,601	8,688,603	8,016,002		8,016,002
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-
TÍTULOS Y VALORES:								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
LARGO PLAZO:			308,896,728	8,688,603	-	8,688,603		300,208,125
DEUDA PÚBLICA INTERNA								
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	308,896,728	8,688,603	-	8,688,603		300,208,125
TÍTULOS Y VALORES:								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
OTROS PASIVOS			667,825,199	247,516,507	168,440,104	-	79,076,402	588,748,796
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			187,772,768	109,717,184	46,771,419	-	62,945,765	124,827,003
PROVEEDORES			95,749,305	38,640,785	20,725,421	-	17,915,364	77,833,942
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			23,124,461	400,000	-	-	400,000	22,724,461
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,521,045	185,503	3,031,700	-	2,846,197	12,367,242
INGRESOS POR CLASIFICAR			256,273,203	10,870,095	29,789,418	-	18,919,323	275,192,526
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			58,842,297	5,193,618	7,133,553	-	1,939,935	60,782,232
SECRETARÍA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	-	-	-	-	-
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			25,667,382	73,997,792	54,770,635	-	19,227,157	6,440,226
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			4,154,265	2,276,386	-	-	2,276,386	1,877,878
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			14,233	-	-	-	-	14,233
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			960,393	6,235,144	6,217,959	-	17,185	943,208
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,000,900,470	256,877,711	177,128,707	-	79,749,003	981,151,467

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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,835,700,516	-	1,361,572,379	1,056,383,039	4,140,889,855	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	620,530,837	-	1,332,742,792	1,043,230,825	910,042,804	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	90,381,802	-	1,052,497,049	980,728,953	162,149,899	-
1111	EFFECTIVO	23,582,277	-	4,895,592	1,545,548	26,932,321	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	65,460,870	-	1,047,601,457	979,83,405	133,878,922	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,057,573	-	-	-	1,057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	425,640,803	-	279,566,993	61,695,846	643,511,949	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	174,593	-	275,794,721	58,200,004	217,769,309	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,540,408	-	200,844	13,1247	4,809,805	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	233,344,959	-	1,129,270	701,000	233,773,229	-
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.	186,410,843	-	2,442,357	2,663,595	186,189,606	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	83,848,733	-	678,750	-	84,527,483	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	28,851,252	-	678,750	-	29,530,002	-
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	50,775,802	-	-	-	50,775,802	-
1.1.5	ALMACÉN	11,922,654	-	-	806,026	11,116,628	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,922,654	-	-	806,026	11,116,628	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,215,169,679	-	28,829,587	13,152,214	3,230,847,052	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9,632,567	-	8,885,829	13,152,214	5,366,182	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	9,632,567	-	8,885,829	13,152,214	5,366,182	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2021

1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	342,622,068	-	19,943,758	-	362,565,826	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	341,622,068	-	19,943,758	-	361,565,826	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,721,788,091	-	-	-	1,721,788,091	-
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	766,514,183	-	-	-	766,514,183	-
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	1,104,013,757	-	-	-	1,104,013,757	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,769,584	-	-	-	247,769,584	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	-	-	-	13,181,138	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	-	699,902	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	368,410,124	-	-	-	368,410,124	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	15,285,221	-	-	-	15,285,221	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	-	-	-	346,225,936	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	-	678,130	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	-	10,886,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	877,141	-	-	-	877,141	-
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	-	1,060,900,470	256,877,711	177,128,707	-	981,151,467
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	752,003,742	248,189,108	177,128,707	-	680,943,342
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	401,070,557	230,225,765	129,401,028	-	300,245,820
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	25,667,382	73,997,792	54,770,635	-	6,440,226
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	95,749,305	38,640,785	20,725,421	-	77,833,942
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	23,124,461	400,000	-	-	22,724,461
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	4,154,265	2,276,386	-	-	1,877,878
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	187,772,768	109,717,184	46,771,419	-	124,827,003
2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	14,233	-	-	-	14,233
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	64,588,142	5,193,618	7,133,553	-	66,528,077
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	84,178,543	-	-	-	84,178,543
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	84,178,543	-	-	-	84,178,543
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-	672,601	8,688,603	-	8,016,002
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	672,601	8,688,603	-	8,016,002
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,521,045	185,503	3,031,700	-	12,367,242
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,521,045	185,503	3,031,700	-	12,367,242
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	257,233,596	17,105,239	36,007,376	-	276,135,734
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	256,273,203	10,870,095	29,789,418	-	275,192,526
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	960,393	6,235,144	6,217,959	-	943,208
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	308,896,728	8,688,603	-	-	300,208,125
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	308,896,728	8,688,603	-	-	300,208,125
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	308,896,728	8,688,603	-	-	300,208,125

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	-	2,774,800,046	391,770	-	1,999,829	-	2,772,408,446
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	-	1,545,914,685	391,770	-	1,999,829	-	1,543,523,086
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,646,424,357	-	-	-	-	1,646,424,357
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	100,509,673	391,770	-	1,999,829	-	102,901,272
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	100,509,673	391,770	-	1,999,829	-	102,901,272
4	INGRESOS	-	-	-	-	508,208,217	-	508,208,217
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	-	406,257,973	-	406,257,973
4.1.1	IMPUESTOS	-	-	-	-	393,288,730	-	393,288,730
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	-	-	-	39,632	-	39,632
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	-	-	-	311,301,618	-	311,301,618
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	-	-	-	76,878,513	-	76,878,513
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	-	-	-	3,534,284	-	3,534,284
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	-	-	-	1,534,683	-	1,534,683
4.1.4	DERECHOS	-	-	-	-	8,628,746	-	8,628,746
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	-	-	-	1,121,447	-	1,121,447
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	-	-	606,223	-	606,223
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	-	-	-	111,382	-	111,382
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	-	-	-	6,789,694	-	6,789,694
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	-	418,242	-	418,242
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	-	-	-	17,084	-	17,084
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	-	-	-	401,158	-	401,158
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	-	3,922,254	-	3,922,254
4.1.6.2	MULTAS	-	-	-	-	3,426,283	-	3,426,283
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	495,971	-	495,971
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	101,749,358	-	101,749,358
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	101,749,358	-	101,749,358
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	-	-	-	56,462,672	-	56,462,672
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	-	-	-	39,216,538	-	39,216,538
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	-	-	-	28,632,592	-	28,632,592
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	-	-	-	5,262,046	-	5,262,046
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	-	-	-	1216	-	1216
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	-	-	-	2,034,939	-	2,034,939
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	-	-	-	1,047,420	-	1,047,420
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	-	-	-	91,465	-	91,465
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	-	-	-	2,146,860	-	2,146,860
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	-	-	-	17,246,134	-	17,246,134
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	-	-	-	10,099,728	-	10,099,728
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	-	-	-	607,259	-	607,259
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	-	-	-	6,539,147	-	6,539,147
4.2.1.2	APORTACIONES	-	-	-	-	29,986,836	-	29,986,836
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	-	-	-	10,274,519	-	10,274,519
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	-	-	-	19,712,317	-	19,712,317
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	-	-	-	15,299,850	-	15,299,850
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	-	-	-	15,299,850	-	15,299,850
4.3	OTROS INGRESOS	-	-	-	-	200,886	-	200,886
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	-	-	-	157,476	-	157,476
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	-	-	-	157,476	-	157,476
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	-	-	-	43,410	-	43,410
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	-	-	-	43,410	-	43,410
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	-	-	120,878,274	-	-	120,878,274	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-	-	106,315,597	-	-	106,315,597	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	-	-	77,754,257	-	-	77,754,257	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	-	-	21,697,030	-	-	21,697,030	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	12,139,082	-	-	12,139,082	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	-	-	5,486,545	-	-	5,486,545	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	-	-	11,068,276	-	-	11,068,276	-
5.1.1.6	PREVISIONES	-	-	27,363,325	-	-	27,363,325	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2021

5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	7,811,327	-	7,811,327	-
5.12.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	-	-	823,245	-	823,245	-
5.12.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	128,025	-	128,025	-
5.12.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	-	17,417	-	17,417	-
5.12.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	36,303	-	36,303	-
5.12.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	6,710,273	-	6,710,273	-
5.12.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	-	-	718	-	718	-
5.12.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	-	95,347	-	95,347	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	-	-	20,750,013	-	20,750,013	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	-	-	2,954,452	-	2,954,452	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	4,997,142	-	4,997,142	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	-	-	4,124,129	-	4,124,129	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	-	-	1,086,024	-	1,086,024	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	-	-	62,800	-	62,800	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	-	101510	-	101510	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	7,423,956	-	7,423,956	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	13,038,890	-	13,038,890	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	-	-	13,038,890	-	13,038,890	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	-	-	4,589,076	-	4,589,076	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	-	-	5,881,017	-	5,881,017	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	-	-	2,568,796	-	2,568,796	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	1,499,916	-	1,499,916	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	1,499,916	-	1,499,916	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	1,499,916	-	1,499,916	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-	23,872	-	23,872	-
5.5.9	OTROS GASTOS	-	-	23,872	-	23,872	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-	23,872	-	23,872	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	6,760,084,441	6,760,084,441	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	3,462,172,207	3,462,172,207	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-	-	2,445,264,512	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	508,200,712	2,445,517,648	-	1,937,316,936
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	508,453,848	508,453,848	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	253,136	508,200,712	-	507,947,576
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	3,297,912,233	3,297,912,233	-	0
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	-	2,185,135,699	-	2,185,135,699
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	-	2,612,697,583	348,133,232	-	2,264,564,351
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	167,235,124	427,535,888	-	260,300,764
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	-	180,898,108	120,523,217	-	60,374,891
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	-	120,497,221	108,437,192	-	12,060,029
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-	108,437,192	108,447,006	-	290,186
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	-	108,447,006	-	-	108,447,006
SUMAS IGUALES		3,835,700,516	3,835,700,516	8,499,804,575	8,499,804,575	4,261,768,130	4,261,768,130

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 enero de 2021. 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	90,381,802	1,052,497,049	980,728,953	162,149,899

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 Enero 2021					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	23,582,277	4,895,592	1,545,548	26,932,321
1.1.1.2	Bancos	65,460,870	1,047,601,457	979,183,405	133,878,922
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		90,381,802	1,052,497,049	980,728,953	162,149,899

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **23 millones 582 mil 277 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **26 millones 932 mil 321 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	45,099	816	1,618	44,297
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	441,676	1,641,113	698,829	1,383,960
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	23,095,502	3,253,663	845,101	25,504,064
Suma de Efectivo		23,582,277	4,895,592	1,545,548	26,932,321

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de enero con un importe de **44 mil 297 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	399	399	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,121	417	452	4,086
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
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,500	-	767	1,733
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		45,099	816	1,618	44,297

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 enero de 2021 por **1 millón 383 mil 960 pesos**, los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
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
1.1.1.1.2.21	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	973	5,000	-	5,973
1.1.1.1.2.32	Burgoín Amezcua Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoín Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	49,465	9,465	40,008
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	-	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	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	20,000	-	55,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	19,730	9,730	10,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	-	149,928	99,928	50,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgeño Hector Manuel	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	-	30,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	30,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	-	15,000	11,080	3,920
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	-	15,000	15,000	-
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	-	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
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	-	19,314	9,314	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	-	132,740	97,740	35,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	20,000	-	30,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	-	15,000	-	14,999
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	-	29,937	29,527	410
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	-	40,000	-	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	-	40,000	12,300	27,700
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	8	5,000	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	-	5,000	4,577	423
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
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	-	340,000	240,000	100,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	-	7,000	-	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	-	79,975	39,975	40,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	10,000	-	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	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	-	67,667	32,667	35,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efraim	-	10,000	1,169	8,831
1.1.1.1.2.234	Lopez Montalvo Carlos Alberto	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.235	Vazquez Lopez Miguel Angel	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	-	76,358	56,358	20,000
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.239	Rosas Lopez Rogelio	-	6,000	-	6,000
Suma de Fondos de Caja Chica		441,676	1,641,113	698,829	1,383,960

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

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **23 millones 095 mil 502 pesos**, finalizando al mes de enero con un monto de **25 millones 504 mil 064 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,795,165	2,061,790	127,596	16,729,360
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,617,224	85,498	-	6,702,722
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,141,889	994,874	717,505	1,419,258
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	263,975	111,501	-	375,476
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	277,249	-	-	277,249
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		23,095,502	3,253,663	845,101	25,504,064

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 enero 2021 con un saldo contable de **133 millones 878 mil 922 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	65,460,870	1,047,601,457	979,183,405	133,878,922

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	3,214,256	137,756,685	113,385,050	27,585,892
1.1.1.2.2	Bancomer	2,989,768	242,022,903	234,962,368	10,050,304
1.1.1.2.3	Banamex	2,519,577	365,147,796	360,992,434	6,674,939
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	434,837	7,856,136	812	8,290,161
1.1.1.2.6	Banorte	56,296,147	294,817,937	269,842,742	81,271,342
Suma de Bancos/Tesorería		65,460,870	1,047,601,457	979,183,405	133,878,922

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	3,684	45,300,000	45,300,000 -
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		252,778	47,846,319	44,319,922
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		10,852	18,206,950	17,746,884
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		9,798	-	-
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		1,151	16,833	46
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		21,816	324,720	875
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		156,033	3,333,066	2,230,999
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	-
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion		48,020	-	-
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016		768,869	66	-
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	-
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	-
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018		1,325,356	975	-
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		7,928	2,784,874	1,613,807
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281		57,810	5	-
1.1.1.2.1.87	Santander 18000139914 ISR Participable 2020		670,301	494	-
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN		-	2,172,517	2,172,517
1.1.1.2.1.89	Santander 18000156145 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos		43,698	4,463	-
1.1.1.2.1.90	Santander 18000162153 MN FORTAMUNDF 2021		-	17,765,404	-
Suma de Bancos/ Santander			3,214,256	137,756,685	113,385,050

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		2,938,313	207,700,747	202,319,570
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		50,475	17,076,020	15,396,664
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78		660	-	-
Suma de Bancos/ Bancomer			2,989,768	242,022,903	234,962,368

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		23,811	9,755,230	9,574,873
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		2,332,251	336,236,981	333,433,720
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		1,099	4,146	-
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		20,828	80,245	-
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		141,586	19,071,194	17,983,841
Suma de Bancos/ Banamex			2,519,577	365,147,796	360,992,434

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		434,837	830,617	812
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021		-	7,025,519	-
Suma de Bancos/ HSBC			434,837	7,856,136	812

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN		2,115,598	195,741,232	189,351,992
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		552,990	53,700,544	53,128,681
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014		2,244	-	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		153,811	29	-
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL		75,253	14	-
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen Rar		59,945	11	-
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	-	3,531,943	-	-
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Dia Una Luz en mi Vida		6,732	-	-
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita		40,358	5	-
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019		308,515	104	-
1.1.1.2.6.43	Banorte Cia. 1001671547 Donaciones 2018		52,140,431	10,172,755	10,000,000
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019		590,883	6,956	-
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020		1,470,018	14,036	960,301
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020		167,583	72,248	239,524
1.1.1.2.6.50	Banorte 1033696028 FISM DF 2020		2,256,093	54,018	2,000,527
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020		196,653	530	-
1.1.1.2.6.53	Banorte 01044505265 Fortaseg Federal 2020		295,282	25	295,307
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	-
1.1.1.2.6.55	Banorte 01044505274 Fortaseg Municipal 2020		50,415	3	50,418
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	-	877,086	49,331	11,686
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020		223,746	171,582	-
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021		-	24,559,756	13,804,305
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021		-	10,274,760	-
Suma de Bancos/ Banorte			56,296,147	294,817,937	269,842,742

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	425,640,803	279,566,993	61,695,846	643,511,949
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		425,640,803	279,566,993	61,695,846	643,511,949

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **643 millones 511 mil 949 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	174,593	275,794,721	58,200,004	217,769,309
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,540,408	200,644	131,247	4,609,805
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	233,344,959	1,129,270	701,000	233,773,229
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	186,410,843	2,442,357	2,663,595	186,189,606
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		425,640,803	279,566,993	61,695,846	643,511,949

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 **174 mil 593 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de enero cerró con un saldo de **217 millones 769 mil 309 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	48,330	2,178,194	-	2,226,523
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	1,326	3	-	1,329
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	40,753	27,306,322	18,000,000	9,347,074
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	84,185	246,310,202	40,200,004	206,194,382
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		174,593	275,794,721	58,200,004	217,769,309

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 enero 2021, esta partida representa un monto de **4 millones 609 mil 805 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,141,250	-	-	1,141,250
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	2,362,391	200,644	131,247	2,431,788
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,540,408	200,644	131,247	4,609,805

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 sufragen 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 enero de 2021 muestra un saldo de **1 millón 141 mil 250 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	414,398	-	-	414,398
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		1,141,250	-	-	1,141,250

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de enero 2021 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 Enero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,362,391	200,644	131,247	2,431,788
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		2,362,391	200,644	131,247	2,431,788

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 enero 2021 la cantidad de **2 millones 431 mil 788 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 **233 millones 344 mil 959 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **233 millones 773 mil 229 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	25,518,398	714,770	701,000	25,532,168
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,478,851	-	-	3,478,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	201,898,184	414,500	-	202,312,684
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		233,344,959	1,129,270	701,000	233,773,229

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 enero 2021 es de **25 millones 532 mil 168 pesos**.

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
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
1.1.2.3.1.4.1	Díaz 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	García Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	García Suastegui Luz María	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montañón 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 García Juan	28,400	5,300	-	33,700
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.24	Montañón ortiz Juan Carlos	150,200	-	-	150,200
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	-	701,000	701,000	-
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	110,940	-	-	110,940
1.1.2.3.1.27.8	Zumaya Marquez Jose Luis	-	8,470	-	8,470
Suma de Gastos a Comprobar		25,518,398	714,770	701,000	25,532,168

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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
1.1.2.3.2.8	Díaz Solís Sandra Erandine	11,000	-	-	11,000
Suma de Faltantes de Caja		3,478,851	-	-	3,478,851

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	201,898,184	414,500	-	202,312,684
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	201,898,184	414,500	-	202,312,684

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
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
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza 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 Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña 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)	1,833	-	-	1,833
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
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 María Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

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 Antonio)	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 Burgoín)	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
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	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 Crithian 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	46,993,424	-	-	46,993,424
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	387,354	-	-	387,354
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	5,355,000	414,500	-	5,769,500
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		201,898,184	414,500	-	202,312,684

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 enero, es de **186 millones 189 mil 164 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	186,410,401	2,442,357	2,663,595	186,189,164
	Suma de Anticipo de Impuestos	186,410,401	2,442,357	2,663,595	186,189,164

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 enero es por un importe de **84 millones 527 mil 483 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	28,851,252	678,750	-	29,530,002
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	50,775,802	-	-	50,775,802
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	83,848,733	678,750	-	84,527,483

1.1.3.1. 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 enero finalizó con un saldo de **29 millones 530 mil 002 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de 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
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	400	-	-	400

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodríguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	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	Ingeniería 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
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	-	678,750	-	678,750
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
1.1.3.1.13.1	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	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 Turisticas 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 Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.18.2	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	Rentería Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. 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
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soñana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satellite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.27.1	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 Adquisición de Bienes y Servicios		28,851,252	678,750	-	29,530,002

1.1.3.2 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2021

1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
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
1.1.3.4.7.1	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
1.1.3.4.7.12	Garcia Carrillo Azbel Jair	27	-	-	27
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	0	-	-	0
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	141,866	-	-	141,866
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	4,639	-	-	4,639
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	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
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
1.1.3.4.21.1	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	0	-	-	0
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		50,775,802	-	-	50,775,802

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

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **50 millones 775 mil 802 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Articul	7,832,905	-	760,005	7,072,900
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,881,395	-	46,021	2,835,374
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	11,922,654	-	806,026	11,116,628

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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 **5 millones 366 mil 182 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	7,380,612	6,707,632	8,801,202	5,287,041
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	77,460	-	290	77,170
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,501,632	1,496,650	2,996,569	1,713
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	672,863	681,547	1,354,153	257
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		9,632,567	8,885,829	13,152,214	5,366,182

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	216,468,571	19,943,758	-	236,412,329
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albáñez Albáñez 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		342,622,068	19,943,758	-	362,565,826

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	766,514,183	-	-	766,514,183
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		1,721,788,091	-	-	1,721,788,091

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 de 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 Educacional y Recreativo: Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

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

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

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

seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,769,584	-	-	247,769,584
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	75,914,874	-	-	75,914,874
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,502,979	-	-	3,502,979
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	136,480,908	-	-	136,480,908
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	31,758,043	-	-	31,758,043
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	-	-	13,181,138
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,316,618	-	-	2,316,618
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,981,240	-	-	5,981,240
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	930,277	-	-	930,277
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	624,021	-	-	624,021
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	368,410,124	-	-	368,410,124
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	358,694,991	-	-	358,694,991
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	115,285,221	-	-	115,285,221
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	115,285,221	-	-	115,285,221
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	-	-	346,225,936
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,520,493	-	-	2,520,493
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y coi	13,552,850	-	-	13,552,850
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	42,913,378	-	-	42,913,378
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctric	2,672,764	-	-	2,672,764
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,502,654	-	-	11,502,654
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,084,672	-	-	69,084,672
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	678,130
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	27,750	-	-	27,750
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	10,886,580
1.2.4.8.1	Bovinos	10,481,000	-	-	10,481,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	877,141	-	-	877,141
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	829,639	-	-	829,639
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	Suma de Bienes Muebles	1,104,013,757	-	-	1,104,013,757

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	752,003,742	248,189,108	177,128,707	680,943,342
2.2	Pasivo No Circulante	308,896,728	8,688,603	-	300,208,125
Suma de Pasivo		1,060,900,470	256,877,711	177,128,707	981,151,467

P A S I V O	ENERO	
	2 0 2 1	2 0 2 0
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	300,245,820	360,784,255
Servicios Personales	6,440,226	6,239,311
Proveedores	77,833,942	86,026,737
Contratistas por Obras Públicas	22,724,461	46,142,094
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,877,878	4,188,638
Retenciones y Contribuciones por Pagar	124,827,003	156,897,881
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	14,233	-
Otras Cuentas por Pagar	66,528,077	61,289,595
Documentos Por Pagar a Corto Plazo	84,178,543	-
Cadenas Productivas	84,178,543	-
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	8,016,002	6,259,090
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	8,016,002	6,259,090
Fondos y Bienes de Terceros	12,367,242	9,835,408
Depositos en Garantía	12,367,242	9,835,408
Otros Pasivos a Corto Plazo	276,135,734	239,257,171
Ingresos por Clasificar	275,192,526	238,469,959
Otros Pasivos Circulantes	943,208	787,212
Deuda Publica a Largo Plazo	300,208,125	308,896,728
Deuda Pública a L.P.	300,208,125	308,896,728
Suma de Pasivo	981,151,467	925,032,652

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	401,070,557	230,225,765	129,401,028	300,245,820
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	84,178,543	-	-	84,178,543
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	-	672,601	8,688,603	8,016,002
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	9,521,045	185,503	3,031,700	12,367,242
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	257,233,596	17,105,239	36,007,376	276,135,734
Suma de Pasivo Circulante		752,003,742	248,189,108	177,128,707	680,943,342

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	25,667,382	73,997,792	54,770,635	6,440,226
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	95,749,305	38,640,785	20,725,421	77,833,942
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	23,124,461	400,000	-	22,724,461
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	4,154,265	2,276,386	-	1,877,878
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	187,772,768	109,717,184	46,771,419	124,827,003
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	14,233	-	-	14,233
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	64,588,142	5,193,618	7,133,553	66,528,077
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		401,070,557	230,225,765	129,401,028	300,245,820

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 mes un saldo por pagar de **6 millones 440 mil 226 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	8,938,350	34,651,029	26,316,094	603,416
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	3,128,076	12,037,892	9,144,218	234,402
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	628,919	2,735,749	2,106,830	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	737,953	3,082,060	2,344,107	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	445,580	1,817,348	1,371,769	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	2,932,968	9,331,114	6,817,692	419,546
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	2,128,132	5,618,329	3,502,331	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	1,235,391	3,166,814	1,940,269	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	122,330	289,690	167,359	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	80,587	191,598	111,011	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	83,265	220,864	137,598	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES E INDEMNIZACIONES	5,205,830	855,305	811,357	5,161,882
Suma de Servicios Personales por Pagar		25,667,382	73,997,792	54,770,635	6,440,226

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	95,749,305	38,640,785	20,725,421	77,833,942
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		95,749,305	38,640,785	20,725,421	77,833,942

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de enero de **77 millones 833 mil 942 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **38 millones 640 mil 785 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **20 millones 725 mil 421 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta al cierre del mes de enero refleja un monto de **22 millones 724 mil 461 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	23,124,461	400,000	-	22,724,461
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		23,124,461	400,000	-	22,724,461

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 enero 2021 muestra un saldo de **124 millones 827 mil 003 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	810,017	382,857	477,831	904,992
2.1.1.7.2	Retenciones de Isste	-	10,666,122	10,666,122	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	5,197,173	5,197,173	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,573,637	-	-	4,573,637
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	8,246	-	959	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,623,505	1,508,049	1,180,755	1,296,211
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	54,014,716	44,565,586	5,197,173	14,646,303
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	88,383,722	43,277,193	17,111,422	62,217,951
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	31,738,814	1,575,992	4,741,245	34,904,068
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	748,038	-	-	748,038
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al mil	613,278	-	-	613,278
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,568,626	2,544,213	2,198,739	4,223,152
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		187,772,768	109,717,184	46,771,419	124,827,003

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	51,536,219	4,700,573	4,589,076	51,424,722
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	869,284	-	-	869,284
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	5,667,176	493,045	2,544,477	7,718,607
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		64,588,142	5,193,618	7,133,553	66,528,077

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	-	672,601	8,688,603	8,016,002
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		-	672,601	8,688,603	8,016,002

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,521,045	185,503	3,031,700	12,367,242

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	256,273,203	10,870,095	29,789,418	275,192,526
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	960,393	6,235,144	6,217,959	943,208
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		257,233,596	17,105,239	36,007,376	276,135,734

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	308,896,728	8,688,603	-	300,208,125
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		308,896,728	8,688,603	-	300,208,125

Esta partida representa el monto de **300 millones 208 mil 125 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal 2020 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	1,545,914,685	391,770	1,999,829	1,543,523,086
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,774,800,046	391,770	1,999,829	2,772,408,446

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,424,357	-	-	1,646,424,357
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	391,770	1,999,829	102,901,272
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,545,914,685	391,770	1,999,829	1,543,523,086

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	-	-	406,257,973	406,257,973
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	101,749,358	101,749,358
4.3	Otros Ingresos	-	-	200,886	200,886
Suma de Ingresos		-	-	508,208,217	508,208,217

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	-	-	393,288,730	393,288,730
4.1.4	Derechos	-	-	8,628,746	8,628,746
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	-	-	418,242	418,242
4.1.6	Aprovechamientos	-	-	3,922,254	3,922,254
Suma de Ingresos de Gestión		-	-	406,257,973	406,257,973

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	-	-	39,632	39,632
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	-	-	311,301,618	311,301,618
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	-	-	76,878,513	76,878,513
4.1.1.7	Accesorios	-	-	3,534,284	3,534,284
4.1.1.9	Otros Impuestos	-	-	1,534,683	1,534,683
Suma de los Impuestos		-	-	393,288,730	393,288,730

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	-	-	39,632	39,632
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	-	-	311,301,618	311,301,618
4.1.1.3.1	ISABI	-	-	76,878,513	76,878,513
4.1.1.7.1	Recargos	-	-	3,534,284	3,534,284
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	-	-	1,534,683	1,534,683
Suma de Impuestos		-	-	393,288,730	393,288,730

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	-	-	1,121,447	1,121,447
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	-	-	606,223	606,223
4.1.4.4	Accesorios	-	-	111,382	111,382
4.1.4.9	Otros Derechos	-	-	6,789,694	6,789,694
Suma de Derechos		-	-	8,628,746	8,628,746

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	-	-	17,084.19	17,084
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	-	-	364,133.00	364,133
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos	-	-	37,025.00	37,025
Suma de Productos		-	-	418,242	418,242

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	-	-	3,426,283	3,426,283
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	-	-	495,971	495,971
Suma de Aprovechamientos		-	-	3,922,254	3,922,254

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	-	-	39,216,538	39,216,538
4.2.1.1.1.1	Fondo General	-	-	28,632,592	28,632,592
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	-	-	5,262,046	5,262,046
4.2.1.1.1.3	Tenencia	-	-	1,216	1,216
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	-	-	2,034,939	2,034,939
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	-	-	1,047,420	1,047,420
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	-	-	91,465	91,465
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	-	-	2,146,860	2,146,860
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	-	-	17,246,134	17,246,134
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	-	-	10,099,728	10,099,728
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	-	-	607,259	607,259
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	-	-	6,539,147	6,539,147
4.2.1.2	Aportaciones	-	-	29,986,836	29,986,836
4.2.1.2.2	Fais	-	-	10,274,519	10,274,519
4.2.1.2.6	Fortamun	-	-	19,712,317	19,712,317
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	-	-	15,299,850	15,299,850
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	-	-	15,299,850	15,299,850
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		-	-	101,749,358	101,749,358

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	-	-	157,476	157,476
4.3.4	Otros Ingresos	-	-	43,410	43,410
Suma de Otros Ingresos		-	-	200,886	200,886

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	-	106,315,597	-	106,315,597
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	13,038,890	-	13,038,890
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	-	1,499,916	-	1,499,916
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	-	23,872	-	23,872
Suma Gastos y Otras Perdidas		-	120,878,274	-	120,878,274

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	-	77,754,257	-	77,754,257
5.1.2	Materiales y Suministros	-	7,811,327	-	7,811,327
5.1.3	Servicios Generales	-	20,750,013	-	20,750,013
Suma de Gastos de Funcionamiento		-	106,315,597	-	106,315,597

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	21,697,030	-	21,697,030
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	12,139,082	-	12,139,082
5.1.1.4	Seguridad Social	-	5,486,545	-	5,486,545
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	-	11,068,276	-	11,068,276
5.1.1.6	Previsiones	-	27,363,325	-	27,363,325
Suma de Servicios Personales		-	77,754,257	-	77,754,257

5.1.2 Materiales y Suministros: Comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, y para el desempeño de las actividades administrativas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	-	823,245	-	823,245
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	-	128,025	-	128,025
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	17,417	-	17,417
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	36,303	-	36,303
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	-	6,710,273	-	6,710,273
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	718	-	718
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	95,347	-	95,347
Suma de Materiales y Suministros		-	7,811,327	-	7,811,327

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	-	2,954,452	-	2,954,452
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	-	4,997,142	-	4,997,142
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	-	4,124,129	-	4,124,129
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	1,086,024	-	1,086,024
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	-	62,800	-	62,800
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	-	101,510	-	101,510
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	-	7,423,956	-	7,423,956
Suma de Servicios Generales		-	20,750,013	-	20,750,013

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	-	13,038,890	-	13,038,890
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		-	13,038,890	-	13,038,890

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	-	4,589,076	-	4,589,076
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	-	5,881,017	-	5,881,017
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	-	2,568,796	-	2,568,796
Suma de Ayudas Sociales		-	13,038,890	-	13,038,890

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	-	1,499,916	-	1,499,916

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	-	23,872	-	23,872

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

El monto Reflejado en esta cuenta corresponde a Obra Publica, como lo es pavimentación, alumbrado publico entre otros.

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 enero de 2021.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de enero de 2021 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 646 millones 424 mil 357 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de enero de 2021, refleja un saldo de **387 millones 329 mil 942 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S. TESORERIA MUNICIPAL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 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	1,545,914,685		384,938,343		1,930,853,028
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	387,329,942		387,329,942
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,424,357	-		1,646,424,357
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 100,509,673 -	2,391,599	- -	102,901,272
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,774,800,046		384,938,343		3,159,738,389

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 enero; obteniendo Fondos totales al orden de los **508 millones 208 mil 217 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **120 millones 878 mil 274 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de enero de 2021, fue por la cantidad de **162 millones 149 mil 899 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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	406,257,973	364,561,828	EGRESOS	120,878,274	129,228,429
IMPUESTOS	393,288,730	342,845,591	SERVICIOS PERSONALES	77,754,257	72,784,021
DERECHOS	8,628,746	14,243,485	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,811,327	10,839,186
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	418,242	571,685.42	SERVICIOS GENERALES	20,750,013	23,239,282
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,922,254	6,901,066.28	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,038,890	17,211,236
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	101,749,358	103,326,233	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,499,915.85	5,088,127
PARTICIPACIONES	56,462,672	57,401,456	OTROS GASTOS	23,872	66,577
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	15,299,850	15,732,728			
OTROS INGRESOS	200,886	3,352,901			
INGRESOS FINANCIEROS	157,476	826,694			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	43,410	2,526,207			
TOTAL DE FONDOS	508,208,217	471,240,962			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	90,381,802	122,850,744	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2021	162,149,899	153,494,895
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	- 42,427,217	60,572,614	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	233,421,243	313,919,079
			PROVEEDORES	39,040,785	56,866,311
			DEUDA PÚBLICA	672,601.00	1,155,606
TOTAL	556,162,801	654,664,320	TOTAL	556,162,801	654,664,320

B) NOTAS DE MEMORIA**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado para el ejercicio 2021 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 enero de 2021 es por un importe de **508 millones 208 mil 217 pesos**, logrando llegar con ello al **21%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	393,288,730	393,288,730	46%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	311,301,618	311,301,618	103%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	76,878,513	76,878,513	16%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	3,534,284	3,534,284	20%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	1,534,683	1,534,683	4%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	8,628,754	8,628,754	5%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	1,121,447	1,121,447	14%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	51,033	51,033	9%
4.3.3 Por alineam, medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	18,702	18,702	4%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	407,201	407,201	16%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp, recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	129,287	129,287	4%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	399,284	399,284	6%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	3,017,660	3,017,660	8%
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	317,984	317,984	6%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	388,902	388,902	6%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	2,557,676	2,557,676	3%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	108,188	108,188	10%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	111,382	111,382	1%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	418,242	418,242	1%
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	17,084	17,084	0.4%
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	37,025	37,025	9%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	364,133	364,133	2%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	3,922,254	3,922,254	8%
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	3,426,283	3,426,283	10%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	495,971	495,971	4%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	86,449,508	86,449,508	7%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	39,216,538	39,216,538	7%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	17,246,134	17,246,134	7%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	10,274,519	10,274,519	7%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	19,712,317	19,712,317	8%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	200,886	200,886	1%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	157,476	157,476	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	43,410	43,410	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	15,299,850	15,299,850	13%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	15,299,850	15,299,850	13%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	508,208,217	508,208,217	21%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de enero se aprobó, asciende a los **197 millones 250 mil 185 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 enero 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **14 millones 791 mil 574 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 enero 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **180 millones 824 mil 445 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de enero de 2021, muestra un importe devengado por **120 millones 449 mil 554 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 **108 millones 389 mil 025 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de enero de 2021, el importe en este rubro fue por **108 millones 098 mil 839 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	57,543,266	- 1,469,879	56,073,387	77,731,747	- 21,658,360	77,754,257	- 22,510	21,680,870	77,703,152	77,703,152	51,106
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,380,690	- 4,139,194	16,241,497	7,706,603	- 8,534,894	6,982,902	723,701	9,258,595	6,982,902	6,982,902	-
3000	SERVICIOS GENERALES	34,862,031	- 2,755,434	32,106,597	80,116,749	- 48,010,152	20,515,755	59,600,994	11,590,842	13,095,408	12,805,222	7,710,533
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	35,068,173	- 10,565,030	24,503,143	13,039,123	- 11,464,020	13,024,123	15,000	11,479,020	8,435,047	8,435,047	4,589,076
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,832,727	- 4,730,725	102,002	57,705	- 44,297	-	57,705	102,002	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	32,617,184	- 10,187,274	42,804,458	-	- 42,804,458	-	-	42,804,458	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	- 1,045,070,255	7,393,669	-	- 7,393,669	-	-	7,393,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,487,374	- 253,516	3,233,858	2,172,517	- 1,061,341	2,172,517	-	1,061,341	2,172,517	2,172,517	-
TOTAL		197,250,185	- 14,791,574	182,458,611	180,824,445	- 1,634,165	120,449,554	- 60,374,891	62,009,057	108,389,025	108,098,839	12,350,715

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE ENERO DE 2021.

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.

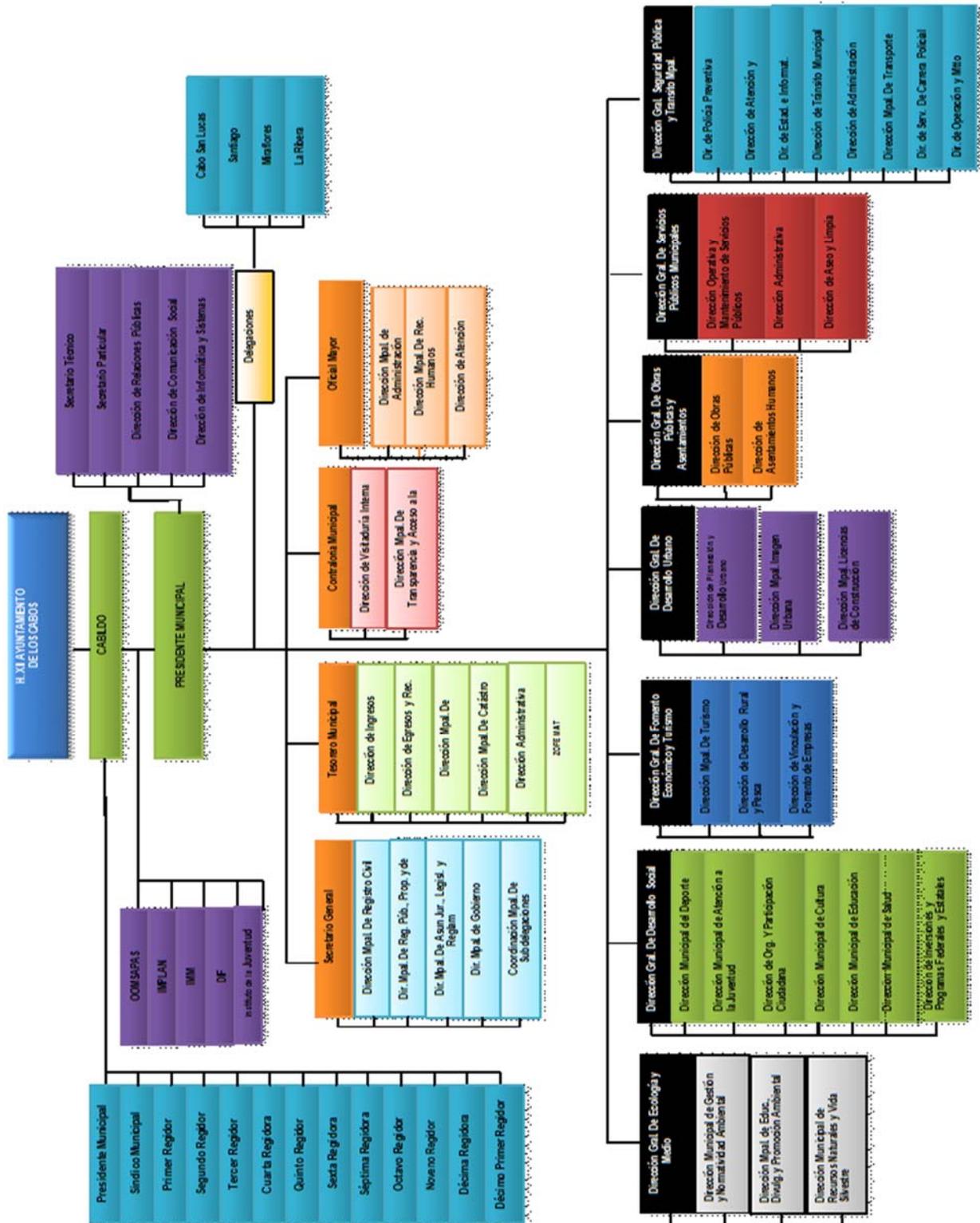
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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: 2021
- 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 enero de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **21%**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	393,288,730	393,288,730	46%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	311,301,618	311,301,618	103%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	76,878,513	76,878,513	16%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	3,534,284	3,534,284	20%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	1,534,683	1,534,683	4%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	8,628,754	8,628,754	5%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	1,121,447	1,121,447	14%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	51,033	51,033	9%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	18,702	18,702	4%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	407,201	407,201	16%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	129,287	129,287	4%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	399,284	399,284	6%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	3,017,660	3,017,660	8%
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	317,984	317,984	6%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	388,902	388,902	6%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	2,557,676	2,557,676	3%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	108,188	108,188	10%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	111,382	111,382	1%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	418,242	418,242	1%
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	17,084	17,084	0.4%
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 munic	421,168	421,168	37,025	37,025	9%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	364,133	364,133	2%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	3,922,254	3,922,254	8%
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	3,426,283	3,426,283	10%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	495,971	495,971	4%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	86,449,508	86,449,508	7%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	39,216,538	39,216,538	7%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	17,246,134	17,246,134	7%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	10,274,519	10,274,519	7%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	19,712,317	19,712,317	8%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	200,886	200,886	1%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	157,476	157,476	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	43,410	43,410	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	15,299,850	15,299,850	13%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	15,299,850	15,299,850	13%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	508,208,217	508,208,217	21%



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	311,301,618	311,301,618	103%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	3,534,284	3,534,284	20%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	1,534,683	1,534,683	4%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	316,410,217	316,410,217	86%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,565	8,628,754	8,628,754	5%
Productos	37,623,996	37,623,996	418,242	418,242	1%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	3,922,254	3,922,254	8%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	12,969,251	12,969,251	5%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	329,379,468	329,379,468	52%

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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 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 ENERO 2021
				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:			84,178,543	672,601	8,688,603	8,016,002			92,194,545
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	43,717,581	-	-	-			43,717,581
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	40,460,962	-	-	-			40,460,962
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-			-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	-	672,601	8,688,603	8,016,002			8,016,002
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-			-
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			308,896,728	8,688,603	-	8,688,603			300,208,125
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	308,896,728	8,688,603	-	8,688,603			300,208,125
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			667,825,199	247,516,507	188,440,104	-	79,076,402		588,748,796
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			187,772,768	109,717,184	46,771,419	-	62,945,765		124,827,003
PROVEEDORES			95,749,305	38,640,785	20,725,421	-	17,915,364		77,833,942
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			23,124,461	400,000	-	-	400,000		22,724,461
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,521,045	185,503	3,031,700	-	2,848,197		12,367,242
INGRESOS POR CLASIFICAR			256,273,203	10,870,095	29,789,418	-	18,919,323		275,192,526
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			58,842,297	5,193,618	7,133,553	-	1,939,935		60,782,232
SECRETARÍA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	-	-	-	-		-
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			25,667,382	73,997,792	54,770,635	-	19,227,157		6,440,226
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			4,154,265	2,276,386	-	-	2,276,386		1,877,878
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			14,233	-	-	-	-		14,233
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			960,393	6,235,144	6,217,959	-	17,185		943,208
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,060,900,470	256,877,711	177,128,707	-	79,749,003		981,151,467

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 enero de 2021, 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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	10,699,048	1,637,876	9,061,171	85%	15%
01.02 H. CABILDO	2,625,623	1,914,688	710,935	27%	73%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	693,407	4,618,283 -	3,924,876	-566%	666%
01.04 SECRETARIA GENERAL	3,953,307	3,719,690	233,617	6%	94%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	16,720,809	10,919,113	5,801,696	35%	65%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	679,414	680,137 -	723	0%	100%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	15,288,602	13,221,393	2,067,210	14%	86%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	1,057,756	787,201	270,555	26%	74%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	12,833,242	2,850,868	9,982,374	78%	22%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	1,182,966	985,846	197,120	17%	83%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	861,657	849,023	12,634	1%	99%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	44,562,219	1,140,025	43,422,194	97%	3%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	17,183,810	7,164,078	10,019,732	58%	42%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	17,499,487	18,137,250 -	637,763	-4%	104%
01.15 DIF MUNICIPAL	7,117,387	6,663,943	453,444	6%	94%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	12,805,378	13,651,984 -	846,606	-7%	107%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	2,868,893	3,838,512 -	969,619	-34%	134%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	3,323,897	3,527,272 -	203,375	-6%	106%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	2,205,226	2,474,609 -	269,383	-12%	112%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	726,801	911,047 -	184,246	-25%	125%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	591,903	739,063 -	147,160	-25%	125%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	437,097	630,405 -	193,308	-44%	144%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	1,490,294	1,490,294	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	1,440,924	1,022,365	418,559	29%	71%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	3,609,465	4,814,060 -	1,204,595	-33%	133%
TOTAL	182,458,611	108,389,025	74,069,586	41%	59%

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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2021 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	147,874,161	106,216,508	1,726,377,329	0.94 -	41,657,653 -	0.28
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	57,543,266	77,703,152	723,569,724	0.90	20,159,886	0.35
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	20,380,690	6,982,902	241,625,058	0.97 -	13,397,788 -	0.66
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	34,862,031	13,095,408	442,783,005	0.97 -	21,766,624 -	0.62
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	35,088,173	8,435,047	318,399,542	0.97 -	26,653,126 -	0.76
GASTOS DE CAPITAL	448,077,714	37,449,911	-	448,077,714	1.00 -	37,449,911 -	1.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	4,832,727	-	78,077,714	1.00 -	4,832,727 -	1.00
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	32,617,184	-	370,000,000	1.00 -	32,617,184	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	164,764,913	11,926,113	2,172,517	162,592,396	0.99 -	9,753,596 -	0.82
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	8,438,739	-	119,734,030	- -	8,438,739 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,487,374	2,172,517	42,858,366	0.95 -	1,314,857 -	0.38
TOTAL	2,445,436,464	197,250,185	108,389,025	2,337,047,439	96% -	88,861,160	-45%

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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2021 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		75,887,389		75,887,389
1.1	LEGISLACIÓN	16,191,512		16,191,512	
1.2	JUSTICIA	726,801		726,801	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	24,594,261		24,594,261	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	10,207,214		10,207,214	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	21,029,430		21,029,430	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	3,138,171		3,138,171	
2	DESARROLLO SOCIAL		104,630,273		104,630,273
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	31,448,070		31,448,070	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	55,330,264		55,330,264	
2.3	SALUD	795,859		795,859	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	5,050,389		5,050,389	
2.5	EDUCACIÓN	1,483,223		1,483,223	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,117,387		7,117,387	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,405,082		3,405,082	
3	DESARROLLO ECONOMICO		1,940,948		1,940,948
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	507,894		507,894	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	438,011		438,011	
3.5	TRANSPORTE	26,760		26,760	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	261,561		261,561	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	387,967		387,967	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	318,755		318,755	
	TOTALES		182,458,611		182,458,611

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 enero de 2021 alcanzó la cifra de **508 millones 208 mil 217 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **406 millones 257 mil 973 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	189,292,029	406,257,973	216,965,944	115%	215%
IMPUESTOS	174,137,332	393,288,730	219,151,398	126%	226%
DERECHOS	10,883,686	8,628,746	- 2,254,940	-21%	79%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,066,477	418,242	- 1,648,234	-80%	20%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,204,534	3,922,254	1,717,720	78%	178%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	43,311,427	39,216,538	- 4,094,889	-9%	91%
FONDO GENERAL	32,913,765	28,632,592	- 4,281,173	-13%	87%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,525,689	5,262,046	- 263,643	-5%	95%
TENENCIA	4,084	1,216	- 2,868	-70%	30%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,566,701	2,034,939	468,238	30%	130%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,212,819	1,047,420	- 165,399	-14%	86%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	212,852	91,465	- 121,387	-57%	43%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	2,146,860	271,343	14%	114%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	22,892,155	17,246,134	- 5,646,021	-25%	75%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,812,659	-	- 3,812,659	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	123,797	-	- 123,797	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	8,316	-	- 8,316	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,497,751	10,099,728	2,601,977	35%	135%
REGISTRO CIVIL	694,217	607,259	- 86,958	-13%	87%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	10,755,415	6,539,147	- 4,216,268	-39%	61%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	29,986,836	- 4,928,715	-14%	86%
FAIS	15,388,741	10,274,519	- 5,114,222	-33%	67%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	8,094,949	15,299,850	7,204,901	89%	189%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	8,094,949	15,299,850	7,204,901	89%	189%
OTROS INGRESOS	3,006,657	200,886	- 2,805,771	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	157,476	157,476	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS	3,006,657	43,410	- 2,963,247	0%	0%
TOTAL	301,512,767	508,208,217	209,501,220	69%	169%

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 950 mil 244 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 86%, 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 ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	311,301,618	311,301,618	103%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	3,534,284	3,534,284	20%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	1,534,683	1,534,683	4%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	316,410,217	316,410,217	86%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	176,104,566	176,104,565	8,628,754	8,628,754	5%
Productos	37,623,996	37,623,996	418,242	418,242	1%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	3,922,254	3,922,254	8%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	12,969,251	12,969,251	5%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	329,379,468	329,379,468	52%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de enero de 2021, se recibieron ingresos de **56 millones 462 mil 672 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	43,311,427	39,216,538	- 4,094,889	-9%	91%
FONDO GENERAL	32,913,765	28,632,592	- 4,281,173	-13%	87%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,525,689	5,262,046	- 263,643	-5%	95%
TENENCIA	4,084	1,216	- 2,868	-70%	30%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,566,701	2,034,939	468,238	30%	130%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,212,819	1,047,420	- 165,399	-14%	86%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	212,852	91,465	- 121,387	-57%	43%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	2,146,860	271,343	14%	114%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	22,892,155	17,246,134	- 5,646,021	-25%	75%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,812,659	-	- 3,812,659	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	123,797	-	- 123,797	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	8,316	-	- 8,316	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,497,751	10,099,728	2,601,977	35%	135%
REGISTRO CIVIL	694,217	607,259	- 86,958	-13%	87%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	10,755,415	6,539,147	- 4,216,268	-39%	61%

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 enero de 2021 estos ascendieron a **29 millones 986 mil 836 pesos**.



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

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/05/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	29,986,836	- 4,928,715	-14%	86%
FAIS	15,388,741	10,274,519	- 5,114,222	-33%	67%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	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 **108 millones 389 mil 025 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
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 20/05/2021 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(8-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	57,543,266	- 1,469,679	56,073,587	77,731,747	- 21,658,360	77,754,257	- 22,510	21,680,870	77,703,152	77,703,152	51,106
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,380,690	- 4,139,194	16,241,497	7,706,603	8,534,894	6,992,902	723,701	9,258,595	6,992,902	6,992,902	-
3000	SERVICIOS GENERALES	34,862,031	- 2,755,434	32,106,597	80,116,749	- 48,010,152	20,515,756	59,600,994	11,590,842	13,095,408	12,805,222	7,710,533
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	36,088,173	- 10,585,030	24,503,143	13,039,123	11,464,020	13,024,123	15,000	11,479,020	8,435,047	8,435,047	4,589,076
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,832,727	- 4,730,725	102,002	57,705	44,297	-	57,705	102,002	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	32,617,184	- 10,187,274	22,429,910	-	42,804,458	-	-	42,804,458	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	- 1,045,070,255	7,393,669	-	7,393,669	-	-	7,393,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,487,374	- 253,516	3,233,858	2,172,517	1,061,341	2,172,517	-	1,061,341	2,172,517	2,172,517	-
TOTAL		197,250,185	- 14,791,574	182,458,611	180,824,445	1,634,165	120,449,554	60,374,891	62,009,057	108,389,025	108,098,839	12,350,715

Servicios Personales

Con respecto a los servicios personales, que comprenden las percepciones y prestaciones de carácter permanente y eventual del personal que labora en el Ayuntamiento, para el ejercicio que se informa, se ejercieron **77 millones 703 mil 152 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 **6 millones 982 mil 902 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 **13 millones 095 mil 408 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 **8 millones 435 mil 047 pesos**.