

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública febrero 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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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	171,573,128	210,820,817	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	322,997,773	353,489,828
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,871,750	24,192,036	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,434,696	6,209,205
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	145,362,723	185,290,126	2.1.1.2	PROVEEDORES	104,726,985	75,253,734
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	22,153,912	45,981,132
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	2,619,823	4,154,263
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	709,466,312	654,141,337	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	123,198,392	157,776,768
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	276,542,513	304,413,245	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	14,233	14,232
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,072,679	6,783,046	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	63,849,733	64,100,495
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	230,211,229	201,775,848	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	76,543,230	-
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	76,543,230	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	188,469,891	139,999,197	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	7,334,455	6,259,090
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	84,674,818	105,745,255	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	7,334,455	6,259,090
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	29,530,002	45,679,484	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	10,068,751	9,952,223
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	10,068,751	9,952,223
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,923,137	55,844,092	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	278,920,826	235,663,243
1.1.5	ALMACÉN	11,116,628	8,901,574	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	278,007,618	234,852,489
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,116,628	8,901,574	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	913,208	810,754
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	985,567,731	988,345,828		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	695,865,036	605,364,384
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	8,544,447	16,406,235	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	300,208,125	308,896,728
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	8,544,447	16,406,235	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.	382,657,436	249,962,920				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	381,657,436	248,962,920				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO	1,721,788,091	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	3			
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,104,016,306	1,014,201,774				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,772,133	234,030,257				
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	2,014,728,685	1,882,375,165
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	303,772,013	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	471,364,725	421,831,127
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,646,398,757	1,558,630,877
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	2,879,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	98,086,839
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	3,254,119,476	3,037,175,809		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,243,614,045	3,111,260,526
	TOTAL DE ACTIVOS	4,239,687,208	4,025,521,638		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,239,687,208	4,025,521,638

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 28 DE FEBRERO 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	160,857,109	567,115,081	96,860,479	461,422,306
4.1.1 IMPUESTOS	135,453,702	528,742,432	75,233,991	418,079,582
4.1.4 DERECHOS	21,667,914	30,296,660	13,783,021	28,026,506
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	536,723	954,966	604,169	1,175,854
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,198,769	7,121,024	7,239,298	14,140,364
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	102,795,087	204,544,445	115,746,671	219,072,904
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	47,499,159	86,715,697	60,496,384	101,204,440
FONDO GENERAL	35,460,878	64,093,470	48,809,679	79,551,363
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,152,630	12,414,676	7,160,149	12,372,141
TENENCIA	7,160	8,376	3,245	6,586
FONDO DE FISCALIZACIÓN	826,722	2,861,661	699,340	2,307,411
IMPUESTOS ESPECIALES	1,834,287	2,881,707	1,670,480	2,566,347
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	283,193	374,658	227,413	268,593
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,934,289	4,081,149	1,926,078	4,131,999
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	21,212,165	38,458,299	16,782,513	33,475,913
CONTROL VEHICULAR	9,773,310	19,873,038	7,604,054	16,678,705
REGISTRO CIVIL	563,640	1,170,899	534,173	1,151,006
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	10,875,215	17,414,362	8,644,286	15,646,202
4.2.1.2 APORTACIONES	29,986,836	59,973,672	30,192,049	60,384,098
FAIS	10,274,519	20,549,038	10,554,394	21,108,788
FORTAMUN	19,712,317	39,424,634	19,637,655	39,275,310
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	4,096,927	19,396,777	8,275,725	24,008,453
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	4,096,927	19,396,777	8,275,725	24,008,453
4.3 OTROS INGRESOS	13,909,109	14,109,995	3,455,234	6,808,135
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,051,269	1,208,745	1,950,447	2,777,141
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	12,857,839	12,901,249	1,504,787	4,030,994
TOTAL DE INGRESOS	277,561,304	785,769,521	216,062,384	687,303,345
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	182,370,715	288,686,312	122,066,831	228,929,321
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	83,081,674	160,835,931	83,090,965	155,874,986
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	16,197,965	24,009,292	19,477,489	30,316,675
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	83,091,076	103,841,089	19,498,378	42,737,660
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,629,250	22,668,140	13,282,647	30,493,883
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	2,482,718	7,202,536
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	9,629,250	22,668,140	10,799,929	23,291,347
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,495,402	2,995,318	-	5,088,127
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,495,402	2,995,318	-	5,088,127
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	31,153	55,025	894,311	960,888
5.5.9 OTROS GASTOS	31,153	55,025	894,311	960,888
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	193,526,521	314,404,796	136,243,789	265,472,218
AHORRO (DESAHORRO)	84,034,783	471,364,725	79,818,594	421,831,127

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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 28/02/2021 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	1,543,523,086		471,205,600		2,014,728,685
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	471,304,725		471,304,725
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,424,357	25,600		1,646,398,757
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 102,901,272	133,526	-	103,034,797
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,772,408,446		471,205,600		3,243,614,046

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 28 DE FEBRERO DE 2021

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

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	84,034,783	-
ACTIVO		
EFFECTIVO	2,060,572	-
BANCOS/TESORERIA	-	11,483,801
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	58,773,203
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	462,874
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	4,438,000
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,280,286
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	147,335
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	20,091,611
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	3,178,265
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	2,549
CAMBIOS EN ACTIVO	2,060,572	100,857,924
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,529
PROVEEDORES	26,893,043	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	570,549
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	741,944	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	1,628,611
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,678,344
DOCTOS. COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	7,635,313
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	681,547
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	2,298,491
INGRESOS POR CLASIFICAR	2,815,093	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	30,000
CAMBIO EN PASIVO	30,450,080	15,528,385
PATRIMONIO GENERADO	-	159,126
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	159,126
TOTAL	116,545,434	116,545,434



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 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	160,857,109	96,860,479	EGRESOS	193,526,521	136,243,789
IMPUESTOS	135,453,702	75,233,991	SERVICIOS PERSONALES	83,081,674	83,090,965
DERECHOS	21,667,914	13,783,021	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,197,965	19,477,489
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	536,723	604,168.64	SERVICIOS GENERALES	83,091,076	19,498,378
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,198,769	7,239,297.91	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,629,250	13,282,647
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	102,795,087	115,746,671	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,495,402.44	-
PARTICIPACIONES	68,711,324	77,278,897	OTROS GASTOS	31,153	894,311
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	4,096,927	8,275,725			
OTROS INGRESOS	13,909,109	3,455,234			
INGRESOS FINANCIEROS	1,051,269	1,950,447			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	12,857,839	1,504,787			
TOTAL DE FONDOS	277,561,304	216,062,384			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	162,149,899	153,494,895	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2021	171,573,128	210,820,817
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	89,911,602	37,795,023	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	89,374,123	11,171,967
			PROVEEDORES	74,467,486	49,115,728
			DEUDA PÚBLICA	681,547.00	-
TOTAL	529,622,805	407,352,301	TOTAL	529,622,805	407,352,301

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 28 DE FEBRERO 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	4,140,889,855	739,272,635	640,475,283	4,239,687,208	98,797,352
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	910,042,804	706,351,696	630,826,768	985,567,731	75,524,927
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	162,149,899	571,044,381	561,621,152	171,573,128	9,423,229
1.1.1.1	EFFECTIVO	26,932,321	1,880,340	3,940,911	24,871,750	2,060,572
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	133,878,922	569,164,042	557,680,241	145,362,723	11,483,801
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	643,511,949	135,159,979	69,205,616	709,466,312	65,954,363
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	217,769,309	127,201,409	68,428,205	276,542,513	58,773,203
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,609,805	593,768	130,894	5,072,679	462,874
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	233,773,229	4,438,000	-	238,211,229	4,438,000
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	186,189,606	2,926,803	646,517	188,469,891	2,280,286
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	84,527,483	147,335	-	84,674,818	147,335
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	29,530,002	-	-	29,530,002	-
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	147,335	-	50,923,137	147,335
1.1.5	ALMACÉN	11,116,628	-	-	11,116,628	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,116,628	-	-	11,116,628	-
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	3,230,847,052	32,920,939	9,648,514	3,254,119,476	23,272,425
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	5,366,182	12,826,780	9,648,514	8,544,447	3,178,265
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	5,366,182	12,826,780	9,648,514	8,544,447	3,178,265
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	362,565,826	20,091,611	-	382,657,436	20,091,611
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	361,565,826	20,091,611	-	381,657,436	20,091,611
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	2,549	-	1,104,016,306	2,549
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,769,584	2,549	-	247,772,133	2,549
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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 28 DE FEBRERO 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	92,194,545	8,316,860	-	-	8,316,860	83,877,685	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	43,717,581	6,328,308	-	-	6,328,308	37,389,273	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	40,460,962	1,307,005	-	-	1,307,005	39,153,957	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	8,016,002	681,547	-	-	681,547	7,334,455	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>									
			300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			588,748,796	218,947,404	242,185,959	-	23,238,555	611,987,351	
PROVEEDORES			124,827,003	45,596,951	43,968,340	-	1,628,611	123,198,392	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			77,833,942	73,749,602	100,642,645	-	26,893,043	104,726,985	
DEPOSITOS EN GARANTIA			22,724,461	717,884	147,335	-	570,549	22,153,912	
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,367,242	2,727,435	428,944	-	2,298,491	10,068,751	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			275,192,526	26,836,363	29,651,455	-	2,815,093	278,007,618	
OOMSAPASLC			60,782,232	4,285,115	1,606,771	-	2,678,344	58,103,887	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			6,440,226	57,963,570	57,958,040	-	5,529	6,434,696	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,877,878	-	741,944	-	741,944	2,619,823	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			14,233	959,742	959,742	-	-	14,233	
			943,208	6,110,742	6,080,742	-	30,000	913,208	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			961,151,467	227,264,264	242,185,959		14,921,695	996,073,161	

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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 13/07/2021 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,140,889,855	-	739,272,635	640,475,283	4,239,687,208	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	910,042,804	-	706,351,696	630,826,768	985,567,731	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	162,149,899	-	571,044,381	561,621,152	17,1573,128	-
1111	EFFECTIVO	26,932,321	-	1880,340	3,940,911	24,871,750	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	133,878,922	-	569,64,042	557,680,241	145,382,723	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	643,511,949	-	135,159,979	69,205,616	709,466,312	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	217,769,309	-	127,201,409	68,428,205	276,542,513	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,809,805	-	593,768	130,894	5,072,679	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	233,773,229	-	4,438,000	-	238,211,229	-
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.	188,189,806	-	2,926,803	646,517	188,469,891	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	84,527,483	-	147,335	-	84,674,818	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	29,530,002	-	-	-	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	-	147,335	-	50,923,137	-
1.1.5	ALMACÉN	11,116,628	-	-	-	11,116,628	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,116,628	-	-	-	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	3,230,847,052	-	32,920,939	9,648,514	3,254,119,477	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	5,366,182	-	12,826,780	9,648,514	8,544,447	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	5,366,182	-	12,826,780	9,648,514	8,544,447	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	362,565,826	-	20,091,611	-	382,657,436	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	361,565,826	-	20,091,611	-	381,657,436	-
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	TÉRRENOS	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	6,740,780	-	-	-	6,740,780	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Febrero 2021

1.2.4	BIENES MUEBLES	1,104,013,757	-	2,549	-	1,104,016,306	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,769,584	-	2,549	-	247,772,133	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,81,138	-	-	-	13,81,138	-
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	-	981,151,467	227,264,264	242,185,959	-	996,073,161
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	680,943,342	227,264,264	242,185,959	-	695,865,036
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	300,245,820	183,272,864	206,024,818	-	322,997,773
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,440,226	57,963,570	57,958,040	-	6,434,696
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	77,833,942	73,749,602	100,642,645	-	104,726,985
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	22,724,461	717,884	417,335	-	22,163,912
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,877,878	-	741,944	-	2,619,823
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	124,827,003	45,596,951	43,968,340	-	123,198,392
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	14,233	959,742	959,742	-	14,233
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	66,528,077	4,285,15	1,606,771	-	63,849,733
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	84,178,543	7,635,313	-	-	76,543,230
2.1.21	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	84,178,543	7,635,313	-	-	76,543,230
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	8,016,002	681,547	-	-	7,334,455
2.1.31	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	8,016,002	681,547	-	-	7,334,455
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	12,367,242	2,727,435	428,944	-	10,068,751
2.1.61	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,367,242	2,727,435	428,944	-	10,068,751
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	276,135,734	32,947,105	35,732,197	-	278,920,826
2.1.91	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	275,192,526	26,836,363	29,651,455	-	278,007,618
2.1.99	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	943,208	6,110,742	6,080,742	-	913,208
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.33	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,772,408,446	113,527	45,599	-	2,772,249,321
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,228,885,361	-	-	-	1,228,885,361
3.11	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.13	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,543,523,086	113,527	45,599	-	1,543,363,960
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,646,424,357	-	25,600	-	1,646,398,757
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	102,901,272	113,527	19,999	-	103,034,797
3.2.72	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	102,901,272	113,527	19,999	-	103,034,797

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Febrero 2021

4	INGRESOS	-	508,208,217	362	277,561,666	-	785,769,521
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	406,257,973	-	160,857,109	-	567,115,081
4.1.1	IMPUESTOS	-	393,288,730	-	135,453,702	-	528,742,432
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	39,632	-	-	-	39,632
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	311,301,618	-	43,356,240	-	354,657,858
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	76,878,513	-	84,642,516	-	161,521,029
4.1.17	ACCESORIOS	-	3,534,284	-	2,278,942	-	5,813,226
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	1,534,683	-	5,176,004	-	6,710,687
4.1.4	DERECHOS	-	8,628,746	-	21,667,914	-	30,296,660
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	1,121,447	-	726,786	-	1,848,233
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	606,223	-	443,267	-	1,049,490
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	111,382	-	449,906	-	561,288
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	6,789,694	-	20,047,955	-	26,837,649
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	418,242	-	536,723	-	954,966
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	17,084	-	31,663	-	48,747
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	401,158	-	505,061	-	906,219
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	3,922,254	-	3,198,769	-	7,121,024
4.1.6.2	MULTAS	-	3,426,283	-	2,883,648	-	6,309,931
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	495,971	-	315,121	-	811,092
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	101,749,358	-	102,795,087	-	204,544,445
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	101,749,358	-	102,795,087	-	204,544,445
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	56,462,672	-	68,711,324	-	125,173,996
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	39,216,538	-	47,499,159	-	86,715,697
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	28,632,592	-	35,460,878	-	64,093,470
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	5,262,046	-	7,152,630	-	12,414,676
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	1216	-	7,160	-	8,376
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	2,034,939	-	826,722	-	2,861,661
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	1,047,420	-	1,834,287	-	2,881,707
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	91,465	-	283,193	-	374,658
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	2,146,860	-	1,934,289	-	4,081,149
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	17,246,134	-	21,212,165	-	38,458,299
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	10,099,728	-	9,773,310	-	19,873,038
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	607,259	-	563,640	-	1,170,899
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	6,539,147	-	10,875,215	-	17,414,362
4.2.1.2	APORTACIONES	-	29,986,836	-	29,986,836	-	59,973,672
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	10,274,519	-	10,274,519	-	20,549,038
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	19,712,317	-	19,712,317	-	39,424,634
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	15,299,850	-	4,096,927	-	19,396,777
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	15,299,850	-	4,096,927	-	19,396,777
4.3	OTROS INGRESOS	-	200,886	362	13,909,471	-	14,109,995
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	157,476	362	1,051,631	-	1,208,745
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	157,476	362	1,051,631	-	1,208,745
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	43,410	-	12,857,839	-	12,901,249
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	43,410	-	28,563	-	71,973
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	-	-	12,829,276	-	12,829,276

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Febrero 2021

5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	120,878,274	-	193,583,314	56,793	314,404,796	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	106,315,597	-	182,427,508	56,793	288,686,312	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	77,754,257	-	83,138,467	56,793	160,835,931	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	21697,030	-	22,880,697	-	44,577,727	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	12,139,082	-	13,827,000	1626	25,964,455	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	5,486,545	-	6,945,129	-	12,431,674	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	11,068,276	-	12,754,039	39,198	23,783,117	-
5.1.16	PREVISIONES	27,363,325	-	26,731,602	15,969	54,078,958	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,811,327	-	16,197,965	-	24,009,292	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	823,245	-	3,599,368	-	4,422,613	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	128,025	-	711,501	-	839,525	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	1,230	-	1,230	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	17,417	-	106,455	-	123,871	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	36,303	-	91,902	-	128,205	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	6,710,273	-	10,014,831	-	16,725,104	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	718	-	830,865	-	831,582	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	95,347	-	841,814	-	937,161	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	20,750,013	-	83,091,076	-	103,841,089	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	2,954,452	-	9,026,754	-	11,981,206	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4,997,142	-	60,414,408	-	65,411,550	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,124,129	-	9,366,933	-	13,491,062	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,086,024	-	706,619	-	1,792,643	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	62,800	-	2,260,562	-	2,323,362	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	56,567	-	56,567	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	10,1510	-	217,913	-	319,423	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	-	-	911,330	-	911,330	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,423,956	-	126,990	-	7,550,946	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,038,890	-	9,629,250	-	22,668,140	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	13,038,890	-	9,629,250	-	22,668,140	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	4,589,076	-	1,229,671	-	5,818,747	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	5,881,017	-	6,414,905	-	12,295,922	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	2,568,796	-	1,984,675	-	4,553,471	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,499,916	-	1,495,402	-	2,995,318	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,499,916	-	1,495,402	-	2,995,318	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	1,499,916	-	1,495,402	-	2,995,318	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	23,872	-	31,153	-	55,025	-
5.5.9	OTROS GASTOS	23,872	-	31,153	-	55,025	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	23,872	-	31,153	-	55,025	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	0	1,367,184,182	1,367,184,182	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	529,543,749	529,543,749	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,264,512	-	-	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,937,316,936	-	264,685,538	172,311	1,672,803,709	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	-	-	171,949	-	171,949	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	264,685,900	264,685,900	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	507,947,576	-	362	264,685,538	772,632,752	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	0	837,640,433	837,640,433	0	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,185,135,699	-	-	-	2,185,135,699	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,264,564,351	-	80,223,776	248,518,148	2,096,269,978	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	260,300,764	-	80,146,575	80,146,575	260,300,764	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	60,374,891	-	168,428,367	193,501,458	35,301,800	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	12,060,029	-	193,481,050	167,708,729	47,832,350	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	290,186	-	167,708,729	167,708,729	290,186	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	108,147,006	-	167,651,936	56,793	265,742,149	-
SUMAS IGUALES		4,261,768,130	4,261,768,130	2,527,418,284	2,527,418,284	4,554,092,003	4,554,092,003

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 febrero 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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	162,149,899	571,044,381	561,621,152	171,573,128

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 Febrero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	26,932,321	1,880,340	3,940,911	24,871,750
1.1.1.2	Bancos	133,878,922	569,164,042	557,680,241	145,362,723
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		162,149,899	571,044,381	561,621,152	171,573,128

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 **26 millones 932 mil 321 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **24 millones 871 mil 750 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	44,297	767	400	44,664
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,383,960	1,507,864	1,559,077	1,332,747
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	25,504,064	371,709	2,381,435	23,494,338
Suma de Efectivo		26,932,321	1,880,340	3,940,911	24,871,750

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de febrero con un importe de **44 mil 664 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Febrero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,086	-	400	3,686
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	1,733	767	-	2,500
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		44,297	767	400	44,664

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 febrero de 2021 por **1 millón 332 mil 747 pesos**, los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Febrero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Período		Febrero
			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	10,000	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,973	-	-	5,973
1.1.1.1.2.32	Burgoin 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 Verdusco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	40,008	-	-	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	55,000	-	-	55,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	10,039	19,102	19,102	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	50,000	292,976	292,976	50,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	14,930	14,930	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgueño Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	6,629	12,125	4,504
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	15,000	15,000	30,000	-
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	15,000	15,000	30,000	0
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	15,000	7,830	7,830	15,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	3,920	26,080	15,000	15,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	-	30,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	10,000	6,820	6,820	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	16,781	16,781	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	10,000	25,961	25,961	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	35,000	208,966	208,966	35,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	30,000	19,572	19,572	30,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	14,999	-	-	14,999
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	18,539	18,539	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	410	28,700	27,466	1,644
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	19,865	19,865	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	18,134	18,134	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	40,000	54,948	54,948	40,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	40,000	39,497	39,497	40,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	27,700	72,148	59,848	40,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	423	8,108	3,531	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	100,000	365,000	365,000	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	40,000	-	39,972	28
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	9,811	9,811	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	18,236	18,236	40,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	35,000	53,049	72,794	15,255
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	-	5,000	-	5,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efraim	8,831	1,169	-	10,000
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	-	16,360	3,640
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	20,000	58,795	58,795	20,000
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	20,000	9,348	9,348	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	1,871	1,871	6,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,383,960	1,507,864	1,559,077	1,332,747

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 **25 millones 504 mil 064 pesos**, finalizando al mes de febrero con un monto de **23 millones 494 mil 338 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	16,729,360	264,012	1,977,209	15,016,163
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,702,722	-	-	6,702,722
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,419,258	76,075	278,593	1,216,740
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	375,476	31,622	125,633	281,465
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	277,249	-	-	277,249
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		25,504,064	371,709	2,381,435	23,494,338

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 febrero 2021 con un saldo contable de **145 millones 362 mil 723 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	133,878,922	569,164,042	557,680,241	145,362,723

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	27,585,892	75,962,728	83,242,199	20,306,420
1.1.1.2.2	Bancomer	10,050,304	88,125,686	78,304,340	19,871,650
1.1.1.2.3	Banamex	6,674,939	193,442,055	199,003,591	1,113,403
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	8,290,161	15,130,969	2,000,812	21,420,318
1.1.1.2.6	Banorte	81,271,342	196,502,604	195,129,299	82,644,648
Suma de Bancos/Tesorería		133,878,922	569,164,042	557,680,241	145,362,723

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 Febrero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	3,684	6,250,000	-
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		3,779,175	32,763,761	
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		470,918	15,083,752	
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		9,798	-	
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		17,938	14,299	23
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		345,662	294,666	807
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		1,258,101	354,442	1,353,568
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	-
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion		48,020	-	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009		155	-	-
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016		768,935	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		1,326,331	963	-
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		1,178,995	873,392	1,854,972
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281		57,815	381,424	-
1.1.1.2.1.87	Santander 18000139914 ISR Participable 2020		670,795	488	-
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN		-	2,178,197	2,176,949
1.1.1.2.1.89	Santander 18000156145 MN Fondo de Estabilizacion de Ingres		48,161	-	-
1.1.1.2.1.90	Santander 18000162153 MN FORTAMUNDF 2021		17,765,404	17,767,277	21,013,005
Suma de Bancos/ Santander			27,585,892	75,962,728	83,242,199

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		8,319,490	64,259,866	68,913,222
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		1,729,830	2,653,648	4,293,459
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78		660	-	-
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación UD SJ 78		119	-	-
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN		204	21,212,172	5,097,659
Suma de Bancos/ Bancomer			10,050,304	88,125,686	78,304,340

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		204,168	2,026,147	2,202,344
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		5,135,512	187,091,449	191,730,395
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		5,245	1,100	-
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		101,073	24,893	-
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		1,228,939	4,298,465	5,070,852
Suma de Bancos/ Banamex			6,674,939	193,442,055	199,003,591

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		1,264,642	1,410,690	2,000,812
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021		7,025,519	12,459,905	-
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a Entidades Federativas 2021		-	1,260,374	-
Suma de Bancos/ HSBC			8,290,161	15,130,969	2,000,812

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN		8,504,838	108,212,396	109,404,628
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		1,124,852	40,979,072	40,307,882
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014		2,244	-	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		153,840	26	-
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL		75,267	13	-
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen R		59,956	10	-
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		40,363	4	-
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019		308,619	94	-
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018		52,313,186	159,919	-
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019		597,839	2,854	-
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020		523,753	1,638	32
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020		308	1	-
1.1.1.2.6.50	Banorte 1033696028 FISM DF 2020		309,583	18,998	381,880
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020		197,182	469	-
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	-
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	-	839,441	1,208,039	50,000
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020		395,329	146,604	-
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021		10,755,450	35,495,471	44,984,876
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021		10,274,760	10,276,996	-
Suma de Bancos/ Banorte			81,271,342	196,502,604	195,129,299

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	643,511,949	135,159,979	69,205,616	709,466,312
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		643,511,949	135,159,979	69,205,616	709,466,312

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **709 millones 466 mil 312 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	217,769,309	127,201,409	68,428,205	276,542,513
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,609,805	593,768	130,894	5,072,679
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	233,773,229	4,438,000	-	238,211,229
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 Plaz	186,189,606	2,926,803	646,517	188,469,891
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		643,511,949	135,159,979	69,205,616	709,466,312

1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo: Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses. En este apartado se registran los movimientos que se derivan de las inversiones de recursos que se hacen a plazos desde 1 a 28 días, en las distintas instituciones bancarias. Esta partida se muestra con un saldo inicial de **217 millones 769 mil 309 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 28 del mes de febrero cerró con un saldo de **276 millones 542 mil 513 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,226,523	-	2,178,194	48,330
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	1,329	7,001,318	5,000,009	2,002,639
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	9,347,074	19,380	6,250,000	3,116,455
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	206,194,382	120,180,710	55,000,003	271,375,089
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		217,769,309	127,201,409	68,428,205	276,542,513

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 febrero 2021, esta partida representa un monto de **5 millones 072 mil 679 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	2,431,788	593,768	130,894	2,894,662
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,609,805	593,768	130,894	5,072,679

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

que por medio de estos préstamos obtengan recursos para nuevos negocios a través de programas Municipales.

Esta partida al cierre del mes de febrero de 2021 muestra un saldo de **1 millón 141 mil 250 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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 Heracio Ebelo	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 febrero 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 Febrero 2021

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,431,788	593,768	130,894	2,894,662
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		2,431,788	593,768	130,894	2,894,662

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 febrero 2021 la cantidad de **2 millones 894 mil 662 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 773 mil 229 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **238 millones 211 mil 229 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	25,532,168	4,438,000	-	29,970,168
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	202,312,684	-	-	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		233,773,229	4,438,000	-	238,211,229

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 febrero 2021 es de **29 millones 970 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 realizarán conforme a lo siguiente:*

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Febrero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza Garcia Juan	33,700	3,766,000	-	3,799,700
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	Montaño 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	-	672,000	-	672,000
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		25,532,168	4,438,000	-	29,970,168

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,312,684	-	-	202,312,684
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,312,684	-	-	202,312,684

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Cieneros Ferruyero 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	García Velasco 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	García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez ;	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos García Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martín 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 Gavarrin (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 Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	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 Fabel 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 Burgoín (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	García Velasco 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 Pipir	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	García Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albáñez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayorál Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Anton	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	García García Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	García Sanzón Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosío 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 (García Guillins Antonio Leobar	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 Ynesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Anton	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

TESORERÍA MUNICIPAL

			Dirección Municipal de Contabilidad		
			Cuenta Pública Febrero 2021		
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de 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	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)	5,769,500	-	-	5,769,500
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		202,312,684	-	-	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 febrero, es de **188 millones 469 mil 450 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	186,189,164	2,926,803	646,517	188,469,450
	Suma de Anticipo de Impuestos	186,189,164	2,926,803	646,517	188,469,450

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 febrero es por un importe de **84 millones 674 mil 818 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	29,530,002	-	-	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	147,335	-	50,923,137
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	84,527,483	147,335	-	84,674,818

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 febrero finalizo con un saldo de **29 millones 530 mil 002 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Febrero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Alboreo 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	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	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 Febrero 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	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de 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	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	KE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	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
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 Hampf Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agrícola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Sueministros 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	Qualirty Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Febrero 2021

1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaría 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	Secretaría de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaña 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 Adquisicion de Bienes y Servicios		29,530,002	-	-	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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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 De	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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de 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 Febrero 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
1.1.3.4.4.3	Duran Villegas Diana Ibeth	-	147,335	-	147,335
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	García 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 Silas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	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, Urbanización y Construcción 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	147,335	-	50,923,137

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 923 mil 137 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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artícu	7,072,900	-	-	7,072,900
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,835,374	-	-	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 Deporti	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consu	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		11,116,628	-	-	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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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 **8 millones 544 mil 447 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	5,287,041	8,618,352	7,470,016	6,435,378
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	77,170	-	290	76,880
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,713	2,836,267	1,496,656	1,341,324
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	257	1,372,161	681,553	690,866
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		5,366,182	12,826,780	9,648,514	8,544,447

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	236,412,329	20,091,611	-	256,503,940
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Díaz	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		362,565,826	20,091,611	-	382,657,436

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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 del Modernización de Bibliotecas Municipales con los recursos federales que se gestionaron del CONACYT.

Se informa que al final del ejercicio anterior, los Bienes Inmuebles propiedad del Ayuntamiento fueron cotejados por parte de la Sindicatura Municipal con la información contable; encontrándose en proceso los avalúos correspondientes para realizar los ajustes que se requieran; de igual manera en el módulo del

Sistema Integral de Armonización Contable se iniciará la carga de la información una vez que este funcione de manera óptima.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,769,584	2,549	-	247,772,133
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	550	-	3,503,529
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	1,999	-	31,760,042
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 médico 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 c	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 eléctri	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	2,549	-	1,104,016,306

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	680,943,342	227,264,264	242,185,959	695,865,036
2.2	Pasivo No Circulante	300,208,125	-	-	300,208,125
Suma de Pasivo		981,151,467	227,264,264	242,185,959	996,073,161

P A S I V O	FEBRERO	
	2 0 2 1	2 0 2 0
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	322,997,773	353,489,828
Servicios Personales	6,434,696	6,209,205
Proveedores	104,726,985	75,253,734
Contratistas por Obras Públicas	22,153,912	45,981,132
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,619,823	4,154,263
Retenciones y Contribuciones por Pagar	123,198,392	157,776,768
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	14,233	14,232
Otras Cuentas por Pagar	63,849,733	64,100,495
Documentos Por Pagar a Corto Plazo	76,543,230	-
Cadenas Productivas	76,543,230	-
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	7,334,455	6,259,090
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	7,334,455	6,259,090
Fondos y Bienes de Terceros	10,068,751	9,952,223
Depositos en Garantía	10,068,751	9,952,223
Otros Pasivos a Corto Plazo	278,920,826	235,663,243
Ingresos por Clasificar	278,007,618	234,852,489
Otros Pasivos Circulantes	913,208	810,754
Deuda Pública a Largo Plazo	300,208,125	308,896,728
Deuda Pública a L.P.	300,208,125	308,896,728
Suma de Pasivo	996,073,161	914,261,112

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	300,245,820	183,272,864	206,024,818	322,997,773
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	84,178,543	7,635,313	-	76,543,230
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	8,016,002	681,547	-	7,334,455
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garan	12,367,242	2,727,435	428,944	10,068,751
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	276,135,734	32,947,105	35,732,197	278,920,826
Suma de Pasivo Circulante		680,943,342	227,264,264	242,185,959	695,865,036

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,440,226	57,963,570	57,958,040	6,434,696
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	77,833,942	73,749,602	100,642,645	104,726,985
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	22,724,461	717,884	147,335	22,153,912
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,877,878	-	741,944	2,619,823
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	124,827,003	45,596,951	43,968,340	123,198,392
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	14,233	959,742	959,742	14,233
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	66,528,077	4,285,115	1,606,771	63,849,733
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		300,245,820	183,272,864	206,024,818	322,997,773

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 434 mil 696 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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	603,416	27,794,317	27,791,276	600,374
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,402	9,726,160	9,726,160	234,402
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,343,713	2,343,713	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,510,261	2,510,261	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,471,944	1,471,944	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	419,546	6,857,064	6,882,961	445,442
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,844,743	3,844,743	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,128,561	2,128,561	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	171,633	171,633	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	124,299	124,299	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	146,900	146,900	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES E INDEMNIZACIONES	5,161,882	843,975	815,591	5,133,498
Suma de Servicios Personales por Pagar		6,440,226	57,963,570	57,958,040	6,434,696

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	77,833,942	73,749,602	100,642,645	104,726,985
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		77,833,942	73,749,602	100,642,645	104,726,985

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de febrero de **104 millones 726 mil 985 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **73 millones 749 mil 602 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **100 millones 642 mil 645 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 febrero refleja un monto de **22 millones 153 mil 912 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	22,724,461	717,884	147,335	22,153,912
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		22,724,461	717,884	147,335	22,153,912

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 febrero 2021 muestra un saldo de **123 millones 198 mil 392 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	904,992	359,913	489,086	1,034,165
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	10,952,435	10,952,435	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	6,125,603	6,125,603	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,573,637	-	-	4,573,637
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,296,211	921,377	1,134,085	1,508,919
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	14,646,303	6,270,585	6,126,653	14,502,370
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	62,217,951	11,558,690	12,097,668	62,756,929
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	34,904,068	6,850,634	4,860,341	32,913,775
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	748,038	-	-	748,038
2.1.1.7.12	Concentracion de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al r	613,278	381,419	-	231,859
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,223,152	2,176,296	2,182,470	4,229,327
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		124,827,003	45,596,951	43,968,340	123,198,392

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	51,424,722	3,800,382	1,225,136	48,849,476
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	869,284	-	-	869,284
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,718,607	484,733	381,635	7,615,509
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		66,528,077	4,285,115	1,606,771	63,849,733

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	8,016,002	681,547	-	7,334,455
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		8,016,002	681,547	-	7,334,455

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	12,367,242	2,727,435	428,944	10,068,751

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	275,192,526	26,836,363	29,651,455	278,007,618
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	943,208	6,110,742	6,080,742	913,208
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		276,135,734	32,947,105	35,732,197	278,920,826

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	300,208,125	-	-	300,208,125
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		300,208,125	-	-	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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	1,543,523,086	113,527	45,599	1,543,363,960
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,772,408,446	113,527	45,599	2,772,249,321

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,424,357	-	25,600	1,646,398,757
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	113,527	19,999	103,034,797
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,543,523,086	113,527	45,599	1,543,363,960

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	406,257,973	-	160,857,109	567,115,081
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	101,749,358	-	102,795,087	204,544,445
4.3	Otros Ingresos	200,886	362	13,909,471	14,109,995
Suma de Ingresos		508,208,217	362	277,561,666	785,769,521

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	393,288,730	-	135,453,702	528,742,432
4.1.4	Derechos	8,628,746	-	21,667,914	30,296,660
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	418,242	-	536,723	954,966
4.1.6	Aprovechamientos	3,922,254	-	3,198,769	7,121,024
Suma de Ingresos de Gestión		406,257,973	-	160,857,109	567,115,081

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	-	43,356,240	354,657,858
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	76,878,513	-	84,642,516	161,521,029
4.1.1.7	Accesorios	3,534,284	-	2,278,942	5,813,226
4.1.1.9	Otros Impuestos	1,534,683	-	5,176,004	6,710,687
Suma de los Impuestos		393,288,730	-	135,453,702	528,742,432

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	-	43,356,240	354,657,858
4.1.1.3.1	ISABI	76,878,513	-	84,642,516	161,521,029
4.1.1.7.1	Recargos	3,534,284	-	2,278,942	5,813,226
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	1,534,683	-	5,176,004	6,710,687
Suma de Impuestos		393,288,730	-	135,453,702	528,742,432

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	1,121,447	-	726,786	1,848,233
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	606,223	-	443,267	1,049,490
4.1.4.4	Accesorios	111,382	-	449,906	561,288
4.1.4.9	Otros Derechos	6,789,694	-	20,047,955	26,837,649
Suma de Derechos		8,628,746	-	21,667,914	30,296,660

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	17,084	-	31,662.83	48,747
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	364,133	-	465,713.00	829,846
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fr	37,025	-	39,347.58	76,373
Suma de Productos		418,242	-	536,723	954,966

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	3,426,283	-	2,883,648	6,309,931
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	495,971	-	315,121	811,092
Suma de Aprovechamientos		3,922,254	-	3,198,769	7,121,024

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	39,216,538	-	47,499,159	86,715,697
4.2.1.1.1.1	Fondo General	28,632,592	-	35,460,878	64,093,470
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	5,262,046	-	7,152,630	12,414,676
4.2.1.1.1.3	Tenencia	1,216	-	7,160	8,376
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	2,034,939	-	826,722	2,861,661
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	1,047,420	-	1,834,287	2,881,707
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	91,465	-	283,193	374,658
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	2,146,860	-	1,934,289	4,081,149
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	17,246,134	-	21,212,165	38,458,299
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	10,099,728	-	9,773,310	19,873,038
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	607,259	-	563,640	1,170,899
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	6,539,147	-	10,875,215	17,414,362
4.2.1.2	Aportaciones	29,986,836	-	29,986,836	59,973,672
4.2.1.2.2	Fais	10,274,519	-	10,274,519	20,549,038
4.2.1.2.6	Fortamun	19,712,317	-	19,712,317	39,424,634
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	15,299,850	-	4,096,927	19,396,777
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	15,299,850	-	4,096,927	19,396,777
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		101,749,358	-	102,795,087	204,544,445

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	157,476	362	1,051,631	1,208,745
4.3.4	Otros Ingresos	43,410	-	12,857,839	12,901,249
Suma de Otros Ingresos		200,886	362	13,909,471	14,109,995

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	106,315,597	182,427,508	56,793	288,686,312
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,038,890	9,629,250	-	22,668,140
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	1,499,916	1,495,402	-	2,995,318
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	23,872	31,153	-	55,025
Suma Gastos y Otras Perdidas		120,878,274	193,583,314	56,793	314,404,796

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	77,754,257	83,138,467	56,793	160,835,931
5.1.2	Materiales y Suministros	7,811,327	16,197,965	-	24,009,292
5.1.3	Servicios Generales	20,750,013	83,091,076	-	103,841,089
Suma de Gastos de Funcionamiento		106,315,597	182,427,508	56,793	288,686,312

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	21,697,030	22,880,697	-	44,577,727
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,139,082	13,827,000	1,626	25,964,455
5.1.1.4	Seguridad Social	5,486,545	6,945,129	-	12,431,674
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	11,068,276	12,754,039	39,198	23,783,117
5.1.1.6	Previsiones	27,363,325	26,731,602	15,969	54,078,958
Suma de Servicios Personales		77,754,257	83,138,467	56,793	160,835,931

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	823,245	3,599,368	-	4,422,613
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	128,025	711,501	-	839,525
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	1,230	-	1,230
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	17,417	106,455	-	123,871
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	36,303	91,902	-	128,205
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,710,273	10,014,831	-	16,725,104
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportí	718	830,865	-	831,582
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	95,347	841,814	-	937,161
Suma de Materiales y Suministros		7,811,327	16,197,965	-	24,009,292

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	2,954,452	9,026,754	-	11,981,206
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	4,997,142	60,414,408	-	65,411,550
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servic	4,124,129	9,366,933	-	13,491,062
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,086,024	706,619	-	1,792,643
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	62,800	2,260,562	-	2,323,362
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	56,567	-	56,567
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	101,510	217,913	-	319,423
5.1.3.8	Servicios Oficiales	-	914,330	-	914,330
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	7,423,956	126,990	-	7,550,946
Suma de Servicios Generales		20,750,013	83,091,076	-	103,841,089

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	13,038,890	9,629,250	-	22,668,140
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		13,038,890	9,629,250	-	22,668,140

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Febrero 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	4,589,076	1,229,671	-	5,818,747
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	5,881,017	6,414,905	-	12,295,922
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	2,568,796	1,984,675	-	4,553,471
Suma de Ayudas Sociales		13,038,890	9,629,250	-	22,668,140

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	1,499,916	1,495,402	-	2,995,318

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	23,872	31,153	-	55,025

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 28 de febrero de 2021.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 28 de febrero 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 398 mil 757 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de febrero de 2021, refleja un saldo de **471 millones 364 mil 725 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 28 DE FEBRERO 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	1,543,523,086		471,205,600		2,014,728,685
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	471,364,725		471,364,725
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,424,357	25,600		1,646,398,757
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 102,901,272	133,526	-	103,034,797
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,772,408,446		471,205,600		3,243,614,046

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 febrero; obteniendo Fondos totales al orden de los **277 millones 561 mil 304 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **193 millones 526 mil 521 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de febrero de 2021, fue por la cantidad de **171 millones 573 mil 128 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 28 DE FEBRERO 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	160,857,109	96,860,479	EGRESOS	193,526,521	136,243,789
IMPUESTOS	135,453,702	75,233,991	SERVICIOS PERSONALES	83,081,674	83,090,965
DERECHOS	21,667,914	13,783,021	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,197,965	19,477,489
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	536,723	604,168.64	SERVICIOS GENERALES	83,091,076	19,498,378
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,198,769	7,239,297.91	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,629,250	13,282,647
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	102,795,087	115,746,671	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,495,402.44	-
PARTICIPACIONES	68,711,324	77,278,897	OTROS GASTOS	31,153	894,311
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	4,096,927	8,275,725			
OTROS INGRESOS	13,909,109	3,455,234			
INGRESOS FINANCIEROS	1,051,269	1,950,447			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	12,857,839	1,504,787			
TOTAL DE FONDOS	277,561,304	216,062,384			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2021	162,149,899	153,494,895	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2021	171,573,128	210,820,817
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	89,911,602	37,795,023	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	89,374,123	11,171,967
			PROVEEDORES	74,467,486	49,115,728
			DEUDA PÚBLICA	681,547.00	-
TOTAL	529,622,805	407,352,301	TOTAL	529,622,805	407,352,301

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 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 febrero de 2021 es por un importe de **785 millones 769 mil 521 pesos**, logrando llegar con ello al **32%** 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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	528,742,432	528,742,432	62%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0.40%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	354,657,858	354,657,858	117%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	161,521,029	161,521,029	33%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	5,813,226	5,813,226	33%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	6,710,687	6,710,687	18%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	30,296,668	30,296,668	17%
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	1,848,233	1,848,233	23%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	84,856	84,856	16%
4.3.3 Por alineam, medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	48,277	48,277	11%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	609,952	609,952	24%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp, recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	306,405	306,405	8%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	1,059,983	1,059,983	17%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	6,835,364	6,835,364	17%
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	888,557	888,557	18%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	1,204,963	1,204,963	17%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	16,621,980	16,621,980	18%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	226,802	226,802	22%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	561,288	561,288	6%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	954,966	954,966	3%
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	48,747	48,747	1.0%
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	76,373	76,373	18%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	829,846	829,846	4%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	7,121,024	7,121,024	15%
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	6,309,931	6,309,931	18%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	811,092	811,092	7%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	185,147,668	185,147,668	16%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	86,715,697	86,715,697	16%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	38,458,299	38,458,299	16%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	20,549,038	20,549,038	13%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	39,424,634	39,424,634	17%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	14,109,995	14,109,995	43%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	1,208,745	1,208,745	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	12,901,249	12,901,249	40%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	19,396,777	19,396,777	16%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	19,396,777	19,396,777	16%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	785,769,521	785,769,521	32%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de febrero se aprobó, asciende a los **200 millones 631 mil 002 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 febrero 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **529 mil 051 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 febrero 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **168 millones 010 mil 599 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 28 de febrero de 2021, muestra un importe devengado por **193 millones 280 mil 670 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 **157 millones 508 mil 349 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 28 de febrero de 2021, el importe en este rubro fue por **157 millones 508 mil 349 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 28 DE FEBRERO 2020

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	180,845,389	640,874,206	160,835,921	9,455	660,883,661	160,832,092	160,832,092	3,940
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,807,980	9,443,376	258,251,356	24,917,950	233,333,406	23,181,456	1,756,494	210,902,828	23,183,328	23,183,328	8,126
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,433	43,615,479	412,262,954	329,256,743	302,706,190	302,780,831	6,475,612	309,182,302	61,051,021	60,760,835	42,019,996
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326,834,569	74,129,537	252,705,052	26,418,353	226,286,699	22,599,991	3,818,362	230,105,061	16,509,418	16,509,418	6,090,572
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	767,771,714	63,702,520	12,897,894	22,047,146	12,897,894	2,549	22,044,597	12,894,845	2,549	2,549	-
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,093,636	209,906,364	-	209,906,364	-	-	209,906,364	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	30,310,007.4	89,424,023	-	89,424,023	-	-	89,424,023	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,030,883	94,001,934	139,032,817	4,349,466	134,683,350	4,349,466	-	134,683,350	4,349,466	4,349,466	-
TOTAL		2,445,436,464	-269,154,205	2,176,282,259	348,835,045	1,827,447,214	313,730,224	35,104,820	1,862,552,035	265,897,874	265,607,688	48,122,536



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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	61,512,096	3,005,621	58,506,475	83,115,639	24,807,164	83,081,674	31,965	24,575,200	83,128,940	83,128,940	47,266
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	25,487,638	2,321,184	23,166,454	17,211,347	5,955,107	18,176,554	1,032,789	8,984,877	18,170,426	18,170,426	8,126
3000	SERVICIOS GENERALES	31,784,691	7,214,059	24,570,632	29,139,694	9,568,958	82,265,076	53,125,083	42,246,127	47,955,113	47,955,113	34,309,963
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	27,566,570	4,549,184	23,017,386	13,379,229	9,638,156	9,575,867	3,803,362	13,441,518	8,074,372	8,074,372	1,301,496
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,855,227	8,743,227	112,000	22,888,441	22,877,441	2,549	22,886,892	109,451	2,549	2,549	-
6000	INVERSION PUBLICA	32,617,184	15,944,283	16,672,900	-	16,672,900	-	-	16,672,900	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,438,739	1,954,929,745	11,393,669	-	11,393,669	-	-	11,393,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,368,669	24,888,471	28,257,140	2,176,949	26,080,191	2,176,949	-	26,080,191	2,176,949	2,176,949	-
TOTAL		200,631,002	529,051	200,101,951	168,010,599	32,091,351	193,280,670	25,270,071	6,821,280	157,508,349	157,508,349	35,772,321

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 28 DE FEBRERO 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.

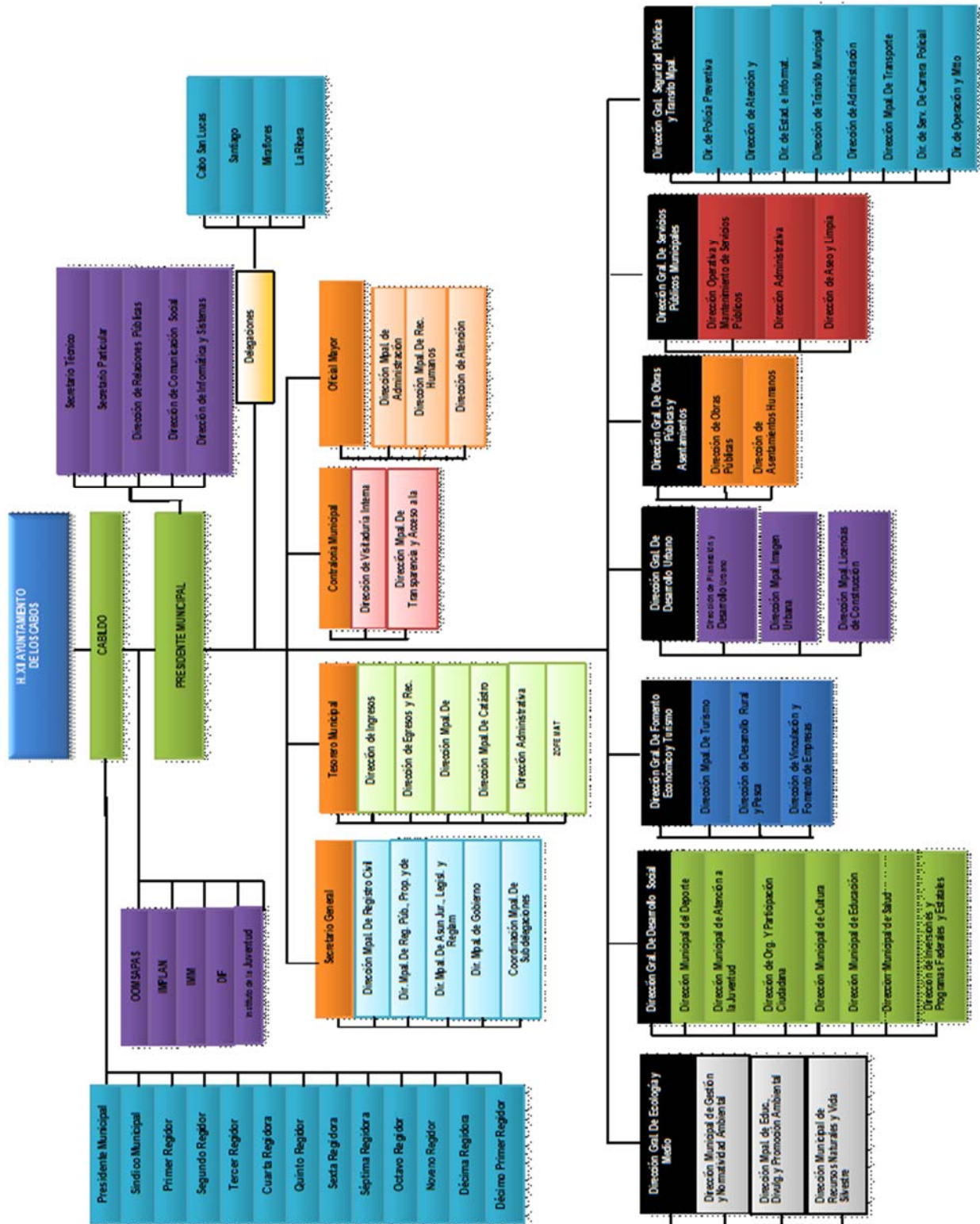
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 febrero de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **32%**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	528,742,432	528,742,432	62%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0.40%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	354,657,858	354,657,858	117%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	161,521,029	161,521,029	33%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	5,813,226	5,813,226	33%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	6,710,687	6,710,687	18%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	30,296,668	30,296,668	17%
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	1,848,233	1,848,233	23%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	84,856	84,856	16%
4.3.3 Por alineam, medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	48,277	48,277	11%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	609,952	609,952	24%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp, recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	306,405	306,405	8%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	1,059,983	1,059,983	17%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	6,835,364	6,835,364	17%
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	888,557	888,557	18%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	1,204,963	1,204,963	17%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	16,621,980	16,621,980	18%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	226,802	226,802	22%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	561,288	561,288	6%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	954,966	954,966	3%
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	48,747	48,747	1.0%
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	76,373	76,373	18%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	829,846	829,846	4%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	7,121,024	7,121,024	15%
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	6,309,931	6,309,931	18%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	811,092	811,092	7%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	185,147,668	185,147,668	16%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	86,715,697	86,715,697	16%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	38,458,299	38,458,299	16%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	20,549,038	20,549,038	13%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	39,424,634	39,424,634	17%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	14,109,995	14,109,995	43%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	1,208,745	1,208,745	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	12,901,249	12,901,249	40%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	19,396,777	19,396,777	16%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	19,396,777	19,396,777	16%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	785,769,521	785,769,521	32%



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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	354,657,858	354,657,858	117%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	5,813,226	5,813,226	33%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	6,710,687	6,710,687	18%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	367,221,403	367,221,403	100%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,565	30,296,668	30,296,668	17%
Productos	37,623,996	37,623,996	954,966	954,966	3%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	7,121,024	7,121,024	15%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	38,372,657	38,372,657	15%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	405,594,060	405,594,060	65%

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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 28 DE FEBRERO 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:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	92,194,545	8,316,860	-	8,316,860			83,877,685
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	43,717,581	6,328,308	-	6,328,308			37,389,273
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	40,460,962	1,307,005	-	1,307,005			39,153,957
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	8,016,002	681,547	-	681,547			7,334,455
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			300,208,125	-	-	-			300,208,125
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-			300,208,125
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			588,748,796	218,947,404	242,185,959	23,238,555			611,987,351
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			124,827,003	45,596,951	43,968,340	1,628,611			123,198,392
PROVEEDORES			77,833,942	73,749,602	100,642,645	26,893,043			104,726,985
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			22,724,461	717,884	147,335	570,549			22,153,912
DEPOSITOS EN GARANTIA			12,367,242	2,727,435	428,944	2,298,491			10,068,751
INGRESOS POR CLASIFICAR			275,192,526	26,836,363	29,651,455	2,815,093			278,007,618
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			60,782,232	4,285,115	1,606,771	2,678,344			58,103,887
OQMSAPASLC			5,745,846	-	-	-			5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			6,440,226	57,963,570	57,958,040	5,529			6,434,696
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,877,878	-	741,944	741,944			2,619,823
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			14,233	959,742	959,742	-			14,233
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			943,208	6,110,742	6,080,742	30,000			913,208
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			981,151,467	227,264,264	242,185,959	14,921,695			996,073,161

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 Febrero 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 28 DE FEBRERO 2020

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	133,537,962	5,533,057	128,004,904	96%	4%
01.02 H. CABILDO	36,310,399	4,020,250	32,290,149	89%	11%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,390,214	5,213,271	5,176,943	50%	50%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,526,653	7,590,624	45,936,029	86%	14%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	276,360,611	28,940,900	247,419,711	90%	10%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	9,962,211	1,368,283	8,593,928	86%	14%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	195,542,939	31,645,217	163,897,721	84%	16%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	17,275,702	1,683,590	15,592,112	90%	10%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	158,837,714	6,483,308	152,354,405	96%	4%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	19,250,566	2,000,652	17,249,914	90%	10%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	13,068,398	1,797,412	11,270,986	86%	14%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	228,627,691	2,388,985	226,238,705	99%	1%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	241,654,301	39,087,008	202,567,292	84%	16%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	298,835,889	44,750,706	254,085,182	85%	15%
01.15 DIF MUNICIPAL	93,227,412	13,817,681	79,409,731	85%	15%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	176,156,993	30,090,772	146,066,221	83%	17%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	38,935,840	7,969,356	30,966,484	80%	20%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	44,061,974	7,571,022	36,490,952	83%	17%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	31,500,000	5,190,414	26,309,586	84%	16%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	9,181,325	1,836,501	7,344,823	80%	20%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	8,149,721	1,502,376	6,647,344	82%	18%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	6,207,007	1,295,158	4,911,849	79%	21%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,734,673	2,412,651	8,322,022	78%	22%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	19,815,553	2,086,454	17,729,099	89%	11%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	45,130,514	9,622,223	35,508,291	79%	21%
TOTAL	2,176,282,259	265,897,874	1,910,384,385	88%	12%

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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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	146,351,183	155,328,851	1,677,264,986	0.92	8,977,668	0.06
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	61,512,096	83,128,940	718,143,936	0.90	21,616,844	0.35
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	25,487,626	16,170,426	232,437,534	0.93 -	9,317,200 -	0.37
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	31,784,891	47,955,113	407,923,299	0.89	16,170,222	0.51
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	27,566,570	8,074,372	318,760,217	0.98 -	19,492,199 -	0.71
GASTOS DE CAPITAL	448,077,714	41,472,411	2,549	448,075,165	1.00 -	41,469,862 -	1.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	8,855,227	2,549	78,075,165	1.00 -	8,852,678 -	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	12,807,408	2,176,949	162,587,964	0.99 -	10,630,459 -	0.83
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	9,438,739	-	119,734,030	- -	9,438,739 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,368,669	2,176,949	42,853,934	0.95 -	1,191,720 -	0.35
TOTAL	2,445,436,464	200,631,002	157,508,349	2,287,928,115	94% -	43,122,653	-21%

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 28 DE FEBRERO 2020

Fecha y Hora de Impresión: 12/05/2021 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		113,210,712		189,098,101
1.1	LEGISLACIÓN	15,846,606		32,038,118	
1.2	JUSTICIA	731,298		1,458,099	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	33,377,795		57,972,066	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	35,256,766		45,463,981	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	23,776,253		44,805,683	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,221,993		7,360,164	
2	DESARROLLO SOCIAL		84,917,810		189,548,083
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	35,914,290		67,362,360	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	28,049,102		83,379,366	
2.3	SALUD	1,531,041		2,326,900	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	5,243,870		10,294,259	
2.5	EDUCACIÓN	3,669,172		5,152,395	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,070,771		14,188,158	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,439,565		6,844,647	
3	DESARROLLO ECONOMICO		1,973,429		3,914,377
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	571,804		1,079,698	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	462,082		900,093	
3.5	TRANSPORTE	13,695		40,455	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	228,931		490,492	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	403,232		791,199	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	293,685		612,440	
	TOTALES		200,101,951		382,560,561

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 febrero de 2021 alcanzó la cifra de **277 millones 561 mil 304 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **160 millones 857 mil 109 pesos**.



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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 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	192,160,505	160,857,109	- 31,303,397	-16%	84%
IMPUESTOS	175,511,748	135,453,702	- 40,058,045	-23%	77%
DERECHOS	11,415,656	21,667,914	10,252,257	90%	190%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,624,194	536,723	- 3,087,471	-85%	15%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,608,908	3,198,769	1,589,862	99%	199%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	51,741,996	47,499,159	- 4,242,837	-8%	92%
FONDO GENERAL	40,374,838	35,460,878	- 4,913,960	-12%	88%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,747,515	7,152,630	405,115	6%	106%
TENENCIA	3,756	7,160	3,404	91%	191%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	808,854	826,722	17,868	2%	102%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,677,186	1,834,287	157,101	9%	109%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	254,330	283,193	28,863	11%	111%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,934,289	58,772	3%	103%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	22,131,045	21,212,165	- 918,880	-4%	96%
IMPUESTO 25% SOBRE NOMINAS	4,712,736	-	- 4,712,736	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	153,022	-	- 153,022	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	10,279	-	- 10,279	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	9,267,791	9,773,310	505,519	5%	105%
REGISTRO CIVIL	546,423	563,640	17,217	3%	103%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,440,795	10,875,215	3,434,420	46%	146%
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	7,947,140	4,096,927	- 3,850,213	-48%	52%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	7,947,140	4,096,927	- 3,850,213	-48%	52%
OTROS INGRESOS	2,066,857	13,909,109	11,842,251	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,051,269	1,051,269	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS	2,066,857	12,857,839	10,790,982	0%	0%
TOTAL	310,963,094	277,561,304	- 45,244,041	-15%	89%

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 **116 millones 704 mil 196 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 100%, 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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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	354,657,858	354,657,858	117%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	5,813,226	5,813,226	33%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	6,710,687	6,710,687	18%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	367,221,403	367,221,403	100%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,565	30,296,668	30,296,668	17%
Productos	37,623,996	37,623,996	954,966	954,966	3%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	7,121,024	7,121,024	15%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	38,372,657	38,372,657	15%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	405,594,060	405,594,060	65%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de febrero de 2021, se recibieron ingresos de **68 millones 711 mil 324 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 28 DE FEBRERO 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	51,741,996	47,499,159	- 4,242,837	-8%	92%
FONDO GENERAL	40,374,838	35,460,878	- 4,913,960	-12%	88%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,747,515	7,152,630	405,115	6%	106%
TENENCIA	3,756	7,160	3,404	91%	191%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	808,854	826,722	17,868	2%	102%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,677,186	1,834,287	157,101	9%	109%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	254,330	283,193	28,863	11%	111%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,934,289	58,772	3%	103%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	22,131,045	21,212,165	- 918,880	-4%	96%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	4,712,736	-	- 4,712,736	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	153,022	-	- 153,022	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	10,279	-	- 10,279	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	9,267,791	9,773,310	505,519	5%	105%
REGISTRO CIVIL	546,423	563,640	17,217	3%	103%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,440,795	10,875,215	3,434,420	46%	146%

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
 ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
 DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 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 157 millones 508 mil 349 pesos, presentándose de la siguiente manera:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B. C. S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 28 DE FEBRERO 2020

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	160,645,386	660,874,206	160,835,931	9,455	660,883,661	160,832,092	160,832,092	3,840
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	9,443,876	258,051,836	24,917,950	233,133,886	23,161,456	1,756,494	234,890,340	23,153,328	23,153,328	8,128
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,413	43,915,479	500,000,000	309,256,743	190,743,257	302,780,831	6,475,912	309,269,713	61,051,021	60,760,835	42,019,996
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	74,129,537	400,964,126	262,705,052	138,259,074	22,599,991	3,818,362	398,364,134	16,509,418	16,509,418	6,090,572
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	807,712,4	83,723,227	891,435,627	22,297,294	869,138,333	20,919,752	2,549	891,458,082	22,294,845	2,549	-
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,080,636	530,080,636	209,906,364	320,174,272	-	2,549	530,083,185	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,000	30,310,007.4	150,044,007.4	89,424,023	60,620,000	-	-	150,044,007.4	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,030,883	94,001,934	139,032,817	4,349,466	134,683,350	4,349,466	-	134,683,350	4,349,466	4,349,466	-
TOTAL		2,445,436,464	269,154,205	2,714,590,669	348,835,045	2,365,755,624	313,730,224	35,104,820	2,700,650,804	265,897,874	265,607,688	48,122,536



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 28 DE FEBRERO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 12/07/2021 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=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	61,512,096	3,005,621	64,517,717	83,113,639	18,204,078	83,081,674	31,965	64,549,682	83,128,940	83,128,940	47,266
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	25,487,626	2,324,194	27,811,820	17,211,347	10,600,473	16,176,554	1,032,793	26,784,313	16,170,426	16,170,426	8,128
3000	SERVICIOS GENERALES	31,784,891	7,214,059	38,998,950	29,139,994	9,858,956	82,265,076	53,125,083	49,264,127	47,955,113	47,955,113	34,306,963
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	27,566,570	4,549,184	32,115,754	13,379,219	18,736,535	9,575,867	3,803,362	36,651,616	8,074,372	8,074,372	1,901,496
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,855,227	8,743,227	17,598,454	22,989,441	4,391,000	2,549	22,986,892	15,049,905	2,549	2,549	-
6000	INVERSION PUBLICA	33,617,194	15,944,283	49,561,477	-	49,561,477	-	-	49,561,477	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,438,739	1,994,929,745	2,004,368,484	-	2,004,368,484	-	-	2,004,368,484	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,368,669	24,868,471	28,237,140	2,176,949	26,060,191	2,176,949	-	26,060,191	2,176,949	2,176,949	-
TOTAL		200,631,002	529,051	201,160,053	168,010,599	33,149,454	193,280,670	25,270,071	175,909,979	157,508,349	157,508,349	35,772,321

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 **83 millones 128 mil 940 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 **16 millones 170 mil 426 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 **47 millones 955 mil 113 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 074 mil 372 pesos**.