

## INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública Junio 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 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2021	2020	2	PASIVO	2021	2020
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	192,080,784	311,671,614	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	321,136,698	422,385,444
1.1.1.1	EFFECTIVO	26,127,144	26,753,560	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,382,295	6,289,119
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERIA	164,614,985	283,579,399	2.1.1.2	PROVEEDORES	111,981,572	114,506,291
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	20,232,947	27,607,503
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,057,573	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,840,674	47,990,141
1.1.1.9	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	676,786,697	478,780,607	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	117,687,960	154,934,419
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	226,908,867	116,503,532	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,233	14,232
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,456,219	6,212,989	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	61,997,019	71,043,739
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	242,984,986	204,133,160	2.1.2	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	5,425,000	-
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	5,425,000	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	200,266,626	150,760,925	2.1.3	<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	4,516,407	3,854,219
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	182,461,877	157,142,492	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,516,407	3,854,219
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	37,103,736	101,420,761	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	10,621,456	9,899,047
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	10,621,456	9,899,047
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	141,136,461	51,500,052	2.1.9	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	295,007,781	250,063,610
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	11,444,909	13,841,647	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	294,134,573	250,045,912
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,444,909	13,841,647	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	873,208	17,698
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	8,736,845	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	8,736,845				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,071,511,112</b>	<b>970,173,205</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>636,707,343</b>	<b>686,202,319</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	5,741,519	7,277,255	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	300,208,125	308,896,728
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	5,741,519	7,277,255	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	300,208,125	308,896,728
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	455,243,626	283,171,155				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	454,243,626	282,171,155				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000		<b>SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>300,208,125</b>	<b>308,896,728</b>
1.2.3	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO</b>	1,723,905,477	1,719,007,126		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>936,915,468</b>	<b>995,099,048</b>
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	768,631,569	763,733,218				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760				
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	1,160,221,197	1,018,798,875		<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	262,927,168	236,199,182				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,271,378	12,770,612	3.1	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,228,885,361	1,228,885,361
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	436,084	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,286,050	367,539,057	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	123,908,075	92,393,346	3.2	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	2,287,935,299	1,811,556,405
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,528,956	303,814,634	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	745,078,450	352,460,827
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,646,363,345	1,558,683,008
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	12,720,580	4,949,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	99,587,430
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,200,957	46,000				
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	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				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,382,225,015</b>	<b>3,065,367,607</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,516,820,659</b>	<b>3,040,441,766</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>4,453,736,128</b>	<b>4,035,540,813</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>4,453,736,128</b>	<b>4,035,540,813</b>



### A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

INGRESOS	2021		2020	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
<b>4.1 INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>155,230,669</b>	<b>1,131,824,699</b>	<b>51,322,973</b>	<b>642,565,278</b>
4.1.1 IMPUESTOS	128,121,676	983,087,213	38,414,581	560,998,557
4.1.4 DERECHOS	25,579,193	121,901,954	10,102,357	54,238,112
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	304,862	7,953,440	329,535	1,928,774
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,224,938	18,882,092	2,476,500	25,399,835
<b>4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>83,699,072</b>	<b>589,931,666</b>	<b>74,785,024</b>	<b>586,433,547</b>
<b>4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>34,199,787</b>	<b>251,051,186</b>	<b>31,822,886</b>	<b>276,072,573</b>
FONDO GENERAL	26,132,565	187,833,418	24,622,625	217,709,500
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,431,096	34,467,913	4,079,923	33,943,617
TENENCIA	48	16,498	-	18,644
FONDO DE FISCALIZACIÓN	696,063	9,953,982	699,340	7,170,190
IMPUESTOS ESPECIALES	961,017	6,351,290	1,235,640	6,082,542
IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	207,208	1,217,557	10,327	648,693
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,771,790	11,210,528	1,175,031	10,499,387
<b>4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>18,471,275</b>	<b>113,218,241</b>	<b>11,986,622</b>	<b>67,612,199</b>
CONTROL VEHICULAR	6,997,356	54,826,985	6,375,683	31,766,498
REGISTRO CIVIL	637,845	3,278,844	386,070	2,183,874
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	10,836,074	55,112,412	5,224,869	33,661,827
<b>4.2.1.2 APORTACIONES</b>	<b>29,986,836</b>	<b>177,641,682</b>	<b>30,192,049</b>	<b>181,152,294</b>
FAIS	10,274,519	59,367,780	10,554,394	63,326,364
FORTAMUN	19,712,317	118,273,902	19,637,655	117,825,930
<b>4.2.1.3 CONVENIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,359,485</b>
CONVENIOS FORTASEG	-	-	-	13,359,485
<b>4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>1,041,174</b>	<b>48,020,557</b>	<b>783,467</b>	<b>48,236,996</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	1,041,174	48,020,557	783,467	48,236,996
<b>4.3 OTROS INGRESOS</b>	<b>6,530,352</b>	<b>37,044,551</b>	<b>2,952,961</b>	<b>33,584,111</b>
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	981,832	5,678,198	1,696,230	9,803,639
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	5,548,520	31,366,353	1,256,732	23,780,471
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>245,460,093</b>	<b>1,758,800,916</b>	<b>129,060,958</b>	<b>1,262,582,935</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>151,065,126</b>	<b>908,557,328</b>	<b>115,346,039</b>	<b>817,755,641</b>
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	81,195,276	501,509,959	80,694,701	471,498,232
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	20,889,575	116,903,160	19,869,055	117,760,299
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	48,980,276	290,144,210	14,782,283	228,497,110
<b>5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>12,742,591</b>	<b>72,295,004</b>	<b>8,100,305</b>	<b>75,763,869</b>
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	-	14,228,955
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	12,742,591	72,295,004	8,100,305	61,534,914
<b>5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1,429,516</b>	<b>8,586,833</b>	<b>2,488,745</b>	<b>14,923,221</b>
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,429,516	8,586,833	2,488,745	14,923,221
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>5,794</b>	<b>118,744</b>	<b>66,964</b>	<b>1,679,378</b>
5.5.9 OTROS GASTOS	5,794	118,744	66,964	1,679,378
<b>5.6 INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>14,950,831</b>	<b>24,164,557</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.6.6 INVERSION PUBLICA	14,950,831	24,164,557	-	-
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>180,193,858</b>	<b>1,013,722,466</b>	<b>126,002,053</b>	<b>910,122,108</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO)</b>	<b>65,266,235</b>	<b>745,078,450</b>	<b>3,058,905</b>	<b>352,460,827</b>

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

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

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

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 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	1,543,067,364		744,867,935		2,287,935,299
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	745,078,450		745,078,450
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,477,405	114,060		1,646,363,345
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 103,410,041	96,455	- -	103,506,495
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,771,952,725		744,867,935		3,516,820,660

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

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

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

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

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

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>65,266,235</b>	-
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	927,217
BANCOS/TESORERIA	-	4,671,389
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	11,369,846	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	186,931
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	993,300
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,645,903
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	851,545
ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,834,000	-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	34,672,559
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	1,764,772
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	18,604,784
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	894,443
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	305,309
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	7,455,641
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	295,823
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	237,800
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	248,036
ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	1,834,000
OTROS BIENES MUEBLES	-	4,015,001
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>13,203,846</b>	<b>80,604,453</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	79,547
PROVEEDORES	11,716,653	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	303,782	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	6,741,217
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,304	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	207,437	-
DOCTOS. COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	15,207,554
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	718,535
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	574,701	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	12,280,862	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	5,000
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>25,096,740</b>	<b>22,751,853</b>
PATRIMONIO GENERADO	-	210,515
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>210,515</b>
<b>TOTAL</b>	<b>103,566,821</b>	<b>103,566,821</b>



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERIA MUNICIPAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 04/08/2021 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	155,230,669	51,322,973	EGRESOS	180,193,858	126,002,053
IMPUESTOS	128,121,676	38,414,581	SERVICIOS PERSONALES	81,195,276	80,694,701
DERECHOS	25,579,193	10,102,357	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,889,575	19,869,055
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	304,862	329,534.88	SERVICIOS GENERALES	48,980,276	14,782,283
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,224,938	2,476,499.79	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,742,591	8,100,305
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	83,699,072	74,785,024	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,429,515.98	2,488,745
PARTICIPACIONES	52,671,062	43,809,508	OTROS GASTOS	5,794	66,964
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	14,950,831	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,041,174	783,467			
OTROS INGRESOS	6,530,352	2,952,961			
INGRESOS FINANCIEROS	981,832	1,696,230			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	5,548,520	1,256,732			
TOTAL DE FONDOS	245,460,093	129,060,958			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2021	186,482,178	281,590,048	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2021	192,080,784	311,671,614
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	123,513,778	82,148,846	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	61,802,002	11,828,731
			PROVEEDORES	120,660,871	66,341,731
			DEUDA PÚBLICA	718,535.00	613,185.00
TOTAL	555,456,049	492,799,853	TOTAL	555,456,049	492,799,853

### A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>4,386,335,520</b>	<b>814,629,549</b>	<b>747,228,941</b>	<b>4,453,736,128</b>	<b>67,400,608</b>
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,038,001,341	770,844,354	737,334,583	1,071,511,112	33,509,771
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	186,482,178	633,052,921	627,454,315	192,080,784	5,598,606
1.1.1.1	EFFECTIVO	25,199,927	3,018,833	2,091,616	26,127,144	927,217
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	159,943,596	630,034,088	625,362,699	164,614,985	4,671,389
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	684,330,409	91,020,922	98,564,634	676,786,697	7,543,712
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	238,278,713	86,778,205	98,148,051	226,908,867	11,369,846
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,269,288	352,451	165,520	5,456,219	186,931
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	241,991,686	993,300	-	242,984,986	993,300
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	197,620,722	2,896,966	251,063	200,266,626	2,645,903
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	148,771,773	44,008,428	10,318,324	182,461,877	33,690,104
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	36,252,191	4,753,022	3,901,477	37,103,736	851,545
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	6,055,679	-	1,834,000	4,221,679	1,834,000
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	106,463,902	39,255,406	4,582,847	141,136,461	34,672,559
1.1.5	ALMACÉN	9,680,137	2,762,083	997,311	11,444,909	1,764,772
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	9,680,137	2,762,083	997,311	11,444,909	1,764,772
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	3,348,334,179	43,785,195	9,894,358	3,382,225,015	33,890,837
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	4,847,076	10,788,801	9,894,358	5,741,519	894,443
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	4,847,076	10,788,801	9,894,358	5,741,519	894,443
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	436,638,842	18,604,784	-	455,243,626	18,604,784
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	435,638,842	18,604,784	-	454,243,626	18,604,784
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,723,600,168	305,309	-	1,723,905,477	305,309
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	768,326,260	305,309	-	768,631,569	305,309
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	1,146,134,895	14,086,301	-	1,160,221,197	14,086,301
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	255,471,527	7,455,641	-	262,927,168	7,455,641
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,975,555	295,823	-	16,271,378	295,823
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	237,800	-	391,286,050	237,800
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	123,908,075	-	-	123,908,075	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,280,920	248,036	-	346,528,956	248,036
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	678,130	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	1,834,000	-	12,720,580	1,834,000
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	1,185,956	4,015,001	-	5,200,957	4,015,001
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 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/09/2021 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 30 DE JUNIO 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO		DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>								
<b>CORTO PLAZO:</b>								
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>								
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			25,867,495	23,270,962	7,350,874	-	15,926,089	9,941,407
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	20,632,553	20,666,351	5,458,798	-	15,207,554	5,425,000
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	HSBC	-	1,892,076	1,892,076	-	-	-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	5,234,942	718,535	-	-	718,535	4,516,407
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>								
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>								
<b>LARGO PLAZO:</b>			300,208,125	-	-	-	-	300,208,125
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>								
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-	-	300,208,125
TÍTULOS Y VALORES								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS								
<b>OTROS PASIVOS</b>			608,494,961	249,848,159	268,119,135	-	18,270,975	626,765,936
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			124,429,177	50,774,267	44,033,050	-	6,741,217	117,687,960
PROVEEDORES			100,264,918	80,862,498	92,579,152	-	11,716,653	111,981,572
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			19,929,165	39,798,372	40,102,154	-	303,782	20,232,947
DEPOSITOS EN GARANTÍA			10,046,755	54,572	629,273	-	574,701	10,621,456
INGRESOS POR CLASIFICAR			281,853,711	16,820,608	29,101,470	-	12,280,862	294,134,573
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			56,043,736	251,793	459,230	-	207,437	56,251,173
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			6,461,842	56,856,872	56,777,325	-	79,547	6,382,295
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,840,674	-	-	-	-	2,840,674
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			929	151,743	165,047	-	13,304	14,233
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			878,208	4,277,435	4,272,435	-	5,000	873,208
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>934,570,581</b>	<b>273,125,122</b>	<b>275,470,008</b>	<b>-</b>	<b>2,344,887</b>	<b>936,915,468</b>

## A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>4,386,335,520</b>	-	<b>814,029,549</b>	<b>747,228,941</b>	<b>4,453,736,128</b>	-
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,038,001,341</b>	-	<b>770,844,354</b>	<b>737,334,583</b>	<b>1,071,511,112</b>	-
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>186,482,178</b>	-	<b>633,052,921</b>	<b>627,454,315</b>	<b>192,080,784</b>	-
1111	EFFECTIVO	25,999,927	-	3,018,833	2,091,616	26,127,144	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	69,943,596	-	630,034,088	625,362,699	64,614,985	-
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 EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
<b>1.1.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>684,330,409</b>	-	<b>91,020,922</b>	<b>98,564,634</b>	<b>676,786,697</b>	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	238,278,713	-	86,778,205	98,148,051	226,908,867	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,269,288	-	352,451	165,520	5,456,219	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	241991686	-	993,300	-	242,984,986	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	97,620,722	-	2,896,966	251,063	200,266,626	-
<b>1.1.3</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>148,771,773</b>	-	<b>44,008,428</b>	<b>10,318,324</b>	<b>182,461,877</b>	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	36,252,911	-	4,753,022	3,901,477	37,103,736	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	6,055,679	-	-	1834,000	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	106,463,902	-	39,255,406	4,582,847	141,136,461	-
<b>1.1.5</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>9,680,137</b>	-	<b>2,762,083</b>	<b>997,311</b>	<b>11,444,909</b>	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	9,680,137	-	2,762,083	997,311	11,444,909	-
<b>1.1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	-	-	-	<b>8,736,845</b>	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,348,334,179</b>	-	<b>43,785,195</b>	<b>9,894,358</b>	<b>3,382,225,016</b>	-
<b>1.2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>4,847,076</b>	-	<b>10,788,801</b>	<b>9,894,358</b>	<b>5,741,519</b>	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,847,076	-	10,788,801	9,894,358	5,741,519	-
<b>1.2.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>436,638,842</b>	-	<b>18,604,784</b>	-	<b>455,243,626</b>	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	435,638,842	-	18,604,784	-	454,243,626	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>1,723,600,168</b>	-	<b>305,309</b>	-	<b>1,723,905,477</b>	-
12.3.1	TERRENOS	734,871,437	-	-	-	734,871,437	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	768,326,260	-	305,309	-	768,631,569	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,146,134,895</b>	-	<b>14,086,301</b>	-	<b>1,160,221,197</b>	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	255,471,527	-	7,455,641	-	262,927,168	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,975,555	-	295,823	-	17,271,378	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	-	699,902	-
12.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	-	237,800	-	391,286,050	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	123,908,075	-	-	-	123,908,075	-
<b>12.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>346,280,920</b>	-	<b>248,036</b>	-	<b>346,528,956</b>	-
<b>12.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>678,130</b>	-	-	-	<b>678,130</b>	-
<b>12.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>1,886,580</b>	-	<b>1834,000</b>	-	<b>1,720,580</b>	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	1,185,956	-	4,015,001	-	5,200,957	-

<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,113,197</b>	-	-	-	<b>37,113,197</b>	-
12.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	-	36,707,054	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		<b>934,570,581</b>	<b>273,125,122</b>	<b>275,470,008</b>		<b>936,915,468</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>634,362,456</b>	<b>273,125,122</b>	<b>275,470,008</b>		<b>636,707,343</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>315,716,286</b>	<b>228,695,544</b>	<b>234,115,957</b>		<b>321,136,698</b>
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,461,842	56,856,872	56,777,325	-	6,382,295
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	100,264,918	80,862,498	92,579,152	-	111,981,572
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,929,165	39,798,372	40,102,154	-	20,232,947
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,840,674	-	-	-	2,840,674
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	124,429,177	50,774,267	44,033,050	-	17,687,960
2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	929	15,1743	165,047	-	14,233
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	61789,582	251793	459,230	-	61,997,019
<b>2.1.2</b>	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>20,632,553</b>	<b>22,558,427</b>	<b>7,350,874</b>		<b>5,425,000</b>
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	20,632,553	22,558,427	7,350,874	-	5,425,000
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>		<b>5,234,942</b>	<b>718,535</b>			<b>4,516,407</b>
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	5,234,942	718,535	-	-	4,516,407
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>		<b>10,046,755</b>	<b>54,572</b>	<b>629,273</b>		<b>10,621,456</b>
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	10,046,755	54,572	629,273	-	10,621,456
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>		<b>282,731,919</b>	<b>21,098,043</b>	<b>33,373,905</b>		<b>295,007,781</b>
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	281853,711	16,820,608	29,101,470	-	294,134,573
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	878,208	4,277,435	4,272,435	-	873,208
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>300,208,125</b>				<b>300,208,125</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>		<b>300,208,125</b>				<b>300,208,125</b>
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
<b>3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		<b>2,771,952,725</b>	<b>96,455</b>	<b>114,060</b>		<b>2,771,742,211</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		<b>1,228,885,361</b>				<b>1,228,885,361</b>
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>		<b>1,543,067,364</b>	<b>96,455</b>	<b>114,060</b>		<b>1,542,856,850</b>
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,646,477,405	-	114,060	-	1,646,363,345
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	103,410,041	96,455	0	-	103,506,495
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	103,410,041	96,455	0	-	103,506,495
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>1,513,340,823</b>		<b>245,460,093</b>		<b>1,758,800,916</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>976,594,029</b>		<b>155,230,669</b>		<b>1,131,824,699</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>		<b>854,965,537</b>		<b>128,121,676</b>		<b>983,087,213</b>
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	39,632	-	-	-	39,632
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	416,702,681	-	7,783,528	-	424,486,209
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	405,999,766	-	12,444,505	-	58,444,272
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	11,546,201	-	1,240,638	-	12,786,839
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	20,677,257	-	6,653,005	-	27,330,262
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>		<b>96,322,761</b>		<b>25,579,193</b>		<b>121,901,954</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	4,674,712	-	742,228	-	5,416,940
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	2,361,823	-	1,247,160	-	3,608,983
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	1,904,745	-	679,469	-	2,584,213
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	87,381,481	-	22,910,336	-	110,291,817
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		<b>7,648,578</b>		<b>304,862</b>		<b>7,953,440</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	2,422,438	-	38,927	-	2,461,366
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	5,226,140	-	265,935	-	5,492,075
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		<b>17,657,154</b>		<b>1,224,938</b>		<b>18,882,092</b>
4.1.6.2	MULTAS	-	15,254,539	-	799,630	-	16,054,169
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	2,402,614	-	425,308	-	2,827,922
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>506,232,594</b>		<b>83,699,072</b>		<b>589,931,666</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>506,232,594</b>		<b>83,699,072</b>		<b>589,931,666</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>		<b>311,598,365</b>		<b>52,671,062</b>		<b>364,269,427</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>		<b>216,851,399</b>		<b>34,199,787</b>		<b>251,051,186</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	161,700,853	-	26,132,565	-	187,833,418
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	30,036,817	-	4,431,096	-	34,467,913
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	16,450	-	48	-	16,498
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	9,257,919	-	696,063	-	9,953,982
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	5,390,273	-	961,017	-	6,351,290
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	1010,349	-	207,208	-	1,217,557
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	9,438,738	-	1,771,790	-	11,210,528
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>		<b>94,746,966</b>		<b>18,471,275</b>		<b>113,218,241</b>
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	47,829,629	-	6,997,356	-	54,826,985
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	2,640,999	-	637,845	-	3,278,844
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	44,276,338	-	10,836,074	-	55,112,412
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>		<b>147,654,846</b>		<b>29,986,836</b>		<b>177,641,682</b>
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	49,093,261	-	10,274,519	-	59,367,780
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	98,561,585	-	19,712,317	-	118,273,902

# TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Junio 2021

4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	46,979,383	-	1,041,174	-	48,020,557
4.2.14.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	46,979,383	-	1,041,174	-	48,020,557
4.3	OTROS INGRESOS	-	30,514,199	-	6,530,352	-	37,044,551
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	4,696,366	-	981,832	-	5,678,198
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	4,696,366	-	981,832	-	5,678,198
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	25,817,833	-	5,548,520	-	31,366,353
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	142,251	-	10,779	-	153,030
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	25,675,582	-	5,537,741	-	31,213,323
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	833,528,608	-	180,194,050	192	1,013,722,466	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	757,492,201	-	151,065,318	192	908,557,328	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	420,314,682	-	81,195,276	-	501,509,959	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	114,177,650	-	22,765,567	-	136,943,218	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	68,546,226	-	13,269,487	-	81,815,713	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	31,853,643	-	6,378,330	-	38,231,973	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	71,829,552	-	11,855,270	-	83,684,822	-
5.1.1.6	PREVISIONES	133,907,610	-	26,926,623	-	160,834,233	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	96,013,585	-	20,889,767	192	116,903,160	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	12,815,702	-	5,128,104	192	17,943,613	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,705,724	-	859,212	-	4,564,936	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	1,250	-	-	-	1,250	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	6,008,778	-	2,654,089	-	8,662,867	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	303,850	-	28,635	-	332,485	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	58,476,945	-	9,765,384	-	68,242,329	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	1,584,080	-	64,172	-	1,648,252	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,117,256	-	2,390,171	-	5,507,427	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	241,163,934	-	48,980,276	-	290,144,210	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	27,499,667	-	5,747,612	-	33,247,279	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	142,279,385	-	22,636,931	-	164,916,316	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	36,195,294	-	233,960	-	36,429,254	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,221,452	-	261,171	-	3,482,623	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	13,477,006	-	17,225,031	-	30,702,037	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	8,553,716	-	2,589,881	-	11,143,598	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	722,306	-	54,921	-	777,227	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	1,630,637	-	128,507	-	1,759,143	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,594,472	-	1716	-	7,596,188	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	59,552,414	-	12,742,591	-	72,295,004	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	59,552,414	-	12,742,591	-	72,295,004	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	13,950,837	-	637,678	-	14,588,515	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	35,128,783	-	10,243,503	-	45,372,286	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	10,472,794	-	1,861,410	-	12,334,204	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	7,157,317	-	1,429,516	-	8,586,833	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	7,157,317	-	1,429,516	-	8,586,833	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	7,157,317	-	1,429,516	-	8,586,833	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	112,950	-	5,794	-	118,744	-
5.5.9	OTROS GASTOS	112,950	-	5,794	-	118,744	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,950	-	5,794	-	118,744	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,213,726	-	14,950,831	-	24,164,557	-
5.6.6	INVERSION PUBLICA	9,213,726	-	14,950,831	-	24,164,557	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	670,895	-	14,950,831	-	15,621,726	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	8,542,832	-	-	-	8,542,832	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,523,656,601	1,523,656,601	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	479,775,192	479,775,192	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,264,512	-	-	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	958,898,716	-	239,887,596	-	1,198,786,312	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	17,1949	-	-	-	17,1949	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	239,887,596	239,887,596	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,486,537,745	-	-	239,887,596	-	1,726,425,341
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,043,881,409	1,043,881,409	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,185,135,699	-	-	-	2,185,135,699	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,508,332,764	-	145,950,225	330,354,315	1,322,028,675	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	260,300,764	-	145,687,043	145,687,043	260,300,764	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	58,816,263	-	184,667,464	197,326,356	46,157,371	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	54,512,883	-	197,063,365	185,770,000	65,806,249	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	977,500	-	185,770,000	184,743,505	48,995	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	824,752,053	-	184,743,313	192	1,009,495,173	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>5,219,864,129</b>	<b>5,219,864,129</b>	<b>2,791,701,776</b>	<b>2,791,701,776</b>	<b>5,467,458,594</b>	<b>5,467,458,594</b>

## A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

### I. NOTAS DE DESGLOSE

### II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

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

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de junio 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	186,482,178	633,052,921	627,454,315	<b>192,080,784</b>

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 Junio 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	25,199,927	3,018,833	2,091,616	<b>26,127,144</b>
1.1.1.2	Bancos	159,943,596	630,034,088	625,362,699	<b>164,614,985</b>
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	<b>45,115</b>
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	<b>1,057,573</b>
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	<b>235,968</b>
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>186,482,178</b>	<b>633,052,921</b>	<b>627,454,315</b>	<b>192,080,784</b>

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **25 millones 199 mil 927 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **26 millones 127 mil 144 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	77,816	949	200	<b>78,565</b>
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,366,952	2,211,727	2,083,581	<b>1,495,098</b>
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	23,755,159	806,157	7,835	<b>24,553,482</b>
<b>Suma de Efectivo</b>		<b>25,199,927</b>	<b>3,018,833</b>	<b>2,091,616</b>	<b>26,127,144</b>

**1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros:** Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de junio con un importe de **78 mil 565 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Junio 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140.00	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338.00	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,138.00	450.00	-	4,588
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500.00	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000.00	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,500.00	499.00	-	2,999
1.1.1.1.1.20	Ortega Esquivel Adriana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.23	Yepiz Zamora Josefa Noemi	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,700.00	-	200.00	2,500
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500.00	-	-	2,500
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>77,816</b>	<b>949</b>	<b>200</b>	<b>78,565</b>

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

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de junio de 2021 por **1 millón 495 mil 098 pesos**, los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Junio 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	19,910	19,910	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,973	-	-	5,973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verdusco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	30,000	-	30,008
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.56	Ruiz Espinoza Amado	15,000	15,000	15,000	15,000
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
1.1.1.1.2.116	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 Macklits 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
1.1.1.1.2.150	Otañez Barron Luz Maria	30,000	-	-	30,000
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	39,712	49,598	153
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	197,704	197,704	50,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	14,534	14,534	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burguenio Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	17,706	17,706	10,000
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	15,000	45,000	45,000	15,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	15,000	27,304	27,304	15,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	-	45,000	30,000	15,000
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboia Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	66,205	66,205	20,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	33,159	33,159	10,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	7,382	2,618	-	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	14,999	27,129	27,129	14,999
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	40,194	40,194	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	20,000	20,000	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	17,411	17,411	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuca Juan Francisco	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	40,000	79,403	79,403	40,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	40,000	112,706	112,706	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	2,425	12,437	14,793	69
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	1,018	6,982	-	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	70,000	640,000	610,000	100,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	1,993	5,007	-	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	40,000	119,710	119,710	40,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	13,102	13,102	20,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	1,614	3,386	-	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	299	14,697	4	15,000
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	40,000	117,355	117,355	40,000
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	9,840	-	-	9,840
1.1.1.1.2.234	Lopez Montalvo Carlos Alberto	10,378	8,860	7,104	12,135
1.1.1.1.2.235	Vazquez Lopez Miguel Angel	20,000	39,109	39,109	20,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	20,000	83,598	83,598	20,000
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	40,000	17,554	17,554	40,000
1.1.1.1.2.239	Rosas Lopez Rogelio	2,928	5,206	4,268	3,866
1.1.1.1.2.241	Cortes Torralbo Lorena	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.242	Soto Dimas Orlando Fidel	10,000	19,811	19,811	10,000
1.1.1.1.2.243	Lopez Hernandez Efrain	35,000	209,219	209,219	35,000
1.1.1.1.2.244	Castro Gonzalez Abraham	2,398	-	-	2,398
1.1.1.1.2.245	Alvarez Estrada Efrain Isaac	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.246	Smith Castro Lucia Karina	-	15,000	-	15,000
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>1,366,952</b>	<b>2,211,727</b>	<b>2,083,581</b>	<b>1,495,098</b>

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

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **23 millones 755 mil 159 pesos**, finalizando al mes de junio con un monto de **24 millones 553 mil 482 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,930,561	767,204	-	15,697,766
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	7,014,282	-	-	7,014,282
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,234,200	24,085	-	1,258,285
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	284,267	7,636	6,551	285,352
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	291,850	7,232	1,284	297,798
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		<b>23,755,159</b>	<b>806,157</b>	<b>7,835</b>	<b>24,553,482</b>

**1.1.1.2 Bancos/Tesorería:** Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de junio 2021 con un saldo contable de **164 millones 614 mil 985 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	159,943,596	630,034,088	625,362,699	<b>164,614,985</b>

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	19,312,745	103,045,288	96,063,166	<b>26,294,867</b>
1.1.1.2.2	Bancomer	3,054,782	109,030,554	108,407,407	<b>3,677,929</b>
1.1.1.2.3	Banamex	702,774	181,558,088	181,213,519	<b>1,047,343</b>
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	<b>6,284</b>
1.1.1.2.5	HSBC	28,886,362	3,622,732	9,599,326	<b>22,909,769</b>
1.1.1.2.6	Banorte	107,980,649	232,777,426	230,079,282	<b>110,678,793</b>
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		159,943,596	630,034,088	625,362,699	<b>164,614,985</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Junio 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	3,684	-	3,684
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		120,272	35,403,013	2,856,917
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		406,478	14,044,594	290,748
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		9,798	-	9,798
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		42,054	8,878	50,932
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		796,863	165,951	968,316
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		771,961	543,807	652,125
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion		48,020	32,000,000	48,020
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016		769,191	66	769,257
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018		1,817	-	1,817
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		141,419	-	141,419
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281		474,216	41	474,257
1.1.1.2.1.87	Santander 18000139914 ISR Participable 2020		672,639	470	673,109
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN		1,247	2,148,051	1,247
1.1.1.2.1.89	Santander 18000156145 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos		48,161	-	48,161
1.1.1.2.1.90	Santander 18000162153 MN FORTAMUNDF 2021		15,168,877	18,730,417	19,479,012
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>			<b>19,312,745</b>	<b>103,045,288</b>	<b>26,294,867</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		2,994,020	88,409,545	3,624,087
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		59,982	2,149,633	53,062
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78		660	-	660
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>			<b>3,054,782</b>	<b>109,030,554</b>	<b>3,677,929</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		1,042	655,113	3,762
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		401,051	177,066,271	642,113
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		8,605	210	8,815
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		163,057	3,675	165,864
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		129,017	3,832,818	226,788
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>			<b>702,774</b>	<b>181,558,088</b>	<b>1,047,343</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010		6,284	-	6,284
<b>Suma de Bancos/ Scotiabank</b>			<b>6,284</b>	<b>-</b>	<b>6,284</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		252,034.01	1,947,117.78	306,230
1.1.1.2.5.2	HSBC 4052457082 MN	-	1,892,076.00	-	-
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021		29,260,294.92	1,673,915.40	21,335,730
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a E		1,266,109.54	1,698.97	1,267,809
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>			<b>28,886,362</b>	<b>3,622,732</b>	<b>22,909,769</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	1,024,756	139,502,085	5,933,312
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		53,322	35,273,818	550,330
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014		2,244	-	2,244
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		153,953	28	153,981
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL		75,322	14	75,336
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen Rar		60,000	11	60,011
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	-	3,531,943	-	3,531,943
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Dia Una Luz en mi Vida		6,732	-	6,732
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita		40,380	4	40,385
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	-	123,888	-	123,888
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018		68,018,613	19,182,997	69,547,966
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019		604,819	1,980	606,799
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020		530,625	1,738	532,363
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020		199,170	501	199,670
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020		769,700	80,010	849,710
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020		848,938	59,704	908,641
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021		7,291,449	28,192,864	3,555,479
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021		33,731,046	10,281,594	31,036,103
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021		275,985	200,077	276,625
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>			<b>107,980,649</b>	<b>232,777,426</b>	<b>110,678,793</b>

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

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

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

No se presentaron movimientos durante el periodo por eso al cierre del mes de junio 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L. de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
<b>Suma de Fondos en Garantia</b>		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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	<b>81,509</b>
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	<b>15,215</b>
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	<b>6,128</b>
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	<b>11,180</b>
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	<b>1,387</b>
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	120,549	-	-	<b>120,549</b>
<b>Suma de Otros Efectivos y Equivalentes</b>		<b>235,968</b>	-	-	<b>235,968</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	684,330,409	91,020,922	98,564,634	<b>676,786,697</b>
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>684,330,409</b>	<b>91,020,922</b>	<b>98,564,634</b>	<b>676,786,697</b>

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **676 millones 786 mil 697 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	238,278,713	86,778,205	98,148,051	<b>226,908,867</b>
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,269,288	352,451	165,520	<b>5,456,219</b>
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	241,991,686	993,300	-	<b>242,984,986</b>
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	<b>1,170,000</b>
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	197,620,722	2,896,966	251,063	<b>200,266,626</b>
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>684,330,409</b>	<b>91,020,922</b>	<b>98,564,634</b>	<b>676,786,697</b>



**1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo:** Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses. En este apartado se registran los movimientos que se derivan de las inversiones de recursos que se hacen a plazos desde 1 a 28 días, en las distintas instituciones bancarias. Esta partida se muestra con un saldo inicial de **238 millones 278 mil 713 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de junio cerró con un saldo de **226 millones 908 mil 867 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,196,376	2,107,603	2,148,046	<b>2,155,933</b>
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	6,041,441	8,015,072	3,000,000	<b>11,056,512</b>
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	737,859	48,202	-	<b>689,657</b>
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	41,003,723	10,139,266	22,000,000	<b>29,142,989</b>
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	188,299,315	66,564,466	71,000,004	<b>183,863,776</b>
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		<b>238,278,713</b>	<b>86,778,205</b>	<b>98,148,051</b>	<b>226,908,867</b>

**1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de junio 2021, esta partida representa un monto de **5 millones 456 mil 219 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	797,004	-	-	<b>797,004</b>
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	<b>900,049</b>
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,435,517	352,451	165,520	<b>3,622,448</b>
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	<b>136,718</b>
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>5,269,288</b>	<b>352,451</b>	<b>165,520</b>	<b>5,456,219</b>

**1.1.2.2.1. Convenios Celebrados con Terceras Personas:** Se consideran los derechos de cobro a favor de la entidad pública por los Convenios de Préstamos realizados a ciudadanos ajenos al Municipio o que éstos no tienen una relación directa con el mismo, apoyando como gobierno a través de esta modalidad para que las personas sufragan 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 junio de 2021 muestra un saldo de **797 mil 004 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	70,152	-	-	70,152
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>797,004</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>797,004</b>

**1.1.2.2.2. Cheques Devueltos:** Esta partida no presento movimiento durante el mes de junio 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 Junio 2021

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,435,517	352,451	165,520	3,622,448
<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>		<b>3,435,517</b>	<b>352,451</b>	<b>165,520</b>	<b>3,622,448</b>

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 junio 2021 la cantidad de **3 millones 622 mil 448 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 **241 millones 991 mil 686 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **242 millones 984 mil 986 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	32,963,948	993,300	-	33,957,248
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	203,110,361	-	-	203,110,361
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>241,991,686</b>	<b>993,300</b>	<b>-</b>	<b>242,984,986</b>

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

El monto que representa esta partida al cierre del mes de junio 2021 es de **33 millones 957 mil 248 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 Junio 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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
1.1.2.3.1.1.19	Alvarez Estrada Efraim Isaac	5,622,000	-	-	5,622,000
1.1.2.3.1.1.20	Albarado Oseguera Francisco Alejandro	-	20,000	-	20,000
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	28,400	-	-	28,400
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	67,550	20,000	-	87,550
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	1,756,000	953,300	-	2,709,300
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
<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>		<b>32,963,948</b>	<b>993,300</b>	<b>-</b>	<b>33,957,248</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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 Hirales Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
<b>Suma de Faltantes de Caja</b>		<b>3,467,851</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,467,851</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	203,110,361	-	-	203,110,361
	<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>	203,110,361	-	-	203,110,361

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	123,533,790	-	-	123,533,790
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruyero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	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
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	-	-	140,275
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Gerardo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayely (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipinc)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa María Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896

TESORERÍA MUNICIPAL

				Dirección Municipal de Contabilidad	
				Cuenta Pública Junio 2021	
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobard)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmes Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	46,993,424	-	-	46,993,424
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.I	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	6,187,000	-	-	6,187,000
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>203,110,361</b>	-	-	<b>203,110,361</b>



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

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

**1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos:** Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de junio, es de **200 millones 266 mil 184 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	197,620,281	2,896,966	251,063	<b>200,266,184</b>
	<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>	<b>197,620,281</b>	<b>2,896,966</b>	<b>251,063</b>	<b>200,266,184</b>

**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 junio es por un importe de **182 millones 461 mil 877 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	36,252,191	4,753,022	3,901,477	37,103,736
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	6,055,679	-	1,834,000	4,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	106,463,902	39,255,406	4,582,847	141,136,461
	<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>148,771,773</b>	<b>44,008,428</b>	<b>10,318,324</b>	<b>182,461,877</b>

**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 junio finalizo con un saldo de **37 millones 103 mil 736 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Gerardo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañía Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Junio 2021

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	3,901,867	4,753,022	3,901,477	4,753,412
1.1.3.1.3.59	Compañía Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
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 Rodríguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipisca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	3,475,094	-	-	3,475,094
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



**1.1.3.2 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose Del Cabo	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la Def	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.5.2	Ejido Santiago	1,834,000	-	1,834,000	-
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles</b>		<b>6,055,679</b>	<b>-</b>	<b>1,834,000</b>	<b>4,221,679</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	5,018,868	6,380,413	-	11,399,281
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	1,110,136	-	-	1,110,136
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	358,770	-	393,955
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.	493,630	-	-	493,630
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.46	Construccion Infraestructura y Maquinaria S.A. DE C.V.	9,014,165	-	-	9,014,165

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Junio 2021			
1.1.3.4.3.47	Castro Madrigal Ivan	-	731,842	-	731,842
1.1.3.4.3.48	Consultoría Desarrollo Integral Arquitectura y Construcción S.A.	-	364,807	-	364,807
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.6	De la Toba Burquez Angel Cesar	-	2,140,145	-	2,140,145
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	-	10,035,498	-	10,035,498
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	-	-	0
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	-	706,582	-	706,582
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
1.1.3.4.6.2	fucoi Construcciones y Asociados S.A. DE C.V.	926,847	-	97,598	829,249
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	989,956	-	1,399,550
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.12	Garcia Carrillo Azbel Jair	27	-	-	27
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	16,483,433	-	1,679,284	14,804,149
1.1.3.4.8.5	H&C Consultora y Ejecutora de Proyectos S.A de C.V	2,606,786	-	-	2,606,786
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	10,009,873	4,075,590	1,385,794	12,699,669
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
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	-	7,572,329	-	7,572,329
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	1,099,781	-	-	1,099,781
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
1.1.3.4.12.4	Lizarraga Mendez Francisco Amulfo	-	4,314,597	-	4,314,597
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
1.1.3.4.17.7	Proyectos Electricos e Industriales de Los Cabos, S. de R.L. de	-	356,469	-	356,469
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	2,014,270	-	-	2,014,270
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	8,347,604	-	1,420,171	6,927,432
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
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	198,054	887,371	-	1,085,424
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
1.1.3.4.21.9	Talamantes Castro Francisco Javier	-	341,039	-	341,039
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
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		<b>106,463,902</b>	<b>39,255,406</b>	<b>4,582,847</b>	<b>141,136,461</b>

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 **141 millones 136 mil 461 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Articul	4,775,496	-	954,393	<b>3,821,103</b>
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	3,696,286	2,762,083	42,918	<b>6,415,451</b>
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	<b>6,845</b>
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	935,540	-	-	<b>935,540</b>
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consum	265,970	-	-	<b>265,970</b>
<b>Suma de Almacén</b>		<b>9,680,137</b>	<b>2,762,083</b>	<b>997,311</b>	<b>11,444,909</b>

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

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

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

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

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

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

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



amortizaciones mensuales del empréstito contraído con Banco Mercantil del Norte S.A.

El monto al final del ejercicio es de **5 millones 741 mil 519 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	4,768,991	6,533,141	5,638,402	5,663,730
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	76,010	-	290	75,720
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,121	2,809,031	2,809,033	1,118
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	955	1,446,629	1,446,632	952
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank</b>		<b>4,847,076</b>	<b>10,788,801</b>	<b>9,894,358</b>	<b>5,741,519</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	310,485,346	18,604,784	-	329,090,130
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albáñez Albáñez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Díaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>436,638,842</b>	<b>18,604,784</b>	<b>-</b>	<b>455,243,626</b>

### 1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	768,326,260	305,309	-	768,631,569
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,723,600,168</b>	<b>305,309</b>	<b>-</b>	<b>1,723,905,477</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>255,471,527</b>	<b>7,455,641</b>	-	<b>262,927,168</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	76,376,264	51,046	-	76,427,310
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,596,235	-	-	3,596,235
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	143,316,354	7,349,234	-	150,665,589
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	32,069,894	55,361	-	32,125,255
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>15,975,555</b>	<b>295,823</b>	-	<b>16,271,378</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,348,855	-	-	2,348,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,743,420	17,609	-	8,761,029
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	930,277	278,214	-	1,208,491
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>699,902</b>	-	-	<b>699,902</b>
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	624,021	-	-	624,021
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>391,048,250</b>	<b>237,800</b>	-	<b>391,286,050</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	381,318,991	-	-	381,318,991
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	14,125	237,800	-	251,925
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>123,908,075</b>	-	-	<b>123,908,075</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	123,908,075	-	-	123,908,075
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>346,280,920</b>	<b>248,036</b>	-	<b>346,528,956</b>
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,520,493	-	-	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 co	13,596,954	45,692	-	13,642,646
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	42,913,378	105,333	-	43,018,711
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctric	2,672,764	82,998	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,513,535	14,013	-	11,527,547
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,084,672	-	-	69,084,672
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>678,130</b>	-	-	<b>678,130</b>
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
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>10,886,580</b>	<b>1,834,000</b>	-	<b>12,720,580</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	10,481,000	1,834,000	-	12,315,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
<b>1.2.4.9</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>1,185,956</b>	<b>4,015,001</b>	-	<b>5,200,957</b>
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	1,134,000	4,015,001	-	5,149,001
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	4,454	-	-	4,454
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	<b>Suma de Bienes Muebles</b>	<b>1,146,134,895</b>	<b>14,086,301</b>	-	<b>1,160,221,197</b>

**1.2.5. Activos Intangibles**

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	634,362,456	273,125,122	275,470,008	<b>636,707,343</b>
2.2	Pasivo No Circulante	300,208,125	-	-	<b>300,208,125</b>
<b>Suma de Pasivo</b>		<b>934,570,581</b>	<b>273,125,122</b>	<b>275,470,008</b>	<b>936,915,468</b>

P A S I V O	JUNIO	
	2 0 2 1	2 0 2 0
<b>Cuentas Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>321,136,698</b>	<b>422,385,444</b>
Servicios Personales	6,382,295	6,289,119
Proveedores	111,981,572	114,506,291
Contratistas por Obras Públicas	20,232,947	27,607,503
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,840,674	47,990,141
Retenciones y Contribuciones por Pagar	117,687,960	154,934,419
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	14,233	14,232
Otras Cuentas por Pagar	61,997,019	71,043,739
<b>Documentos Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>5,425,000</b>	<b>-</b>
Cadenas Productivas	5,425,000	-
<b>Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna</b>	<b>4,516,407</b>	<b>3,854,219</b>
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	4,516,407	3,854,219
<b>Fondos y Bienes de Terceros</b>	<b>10,621,456</b>	<b>9,899,047</b>
Depositos en Garantía	10,621,456	9,899,047
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>295,007,781</b>	<b>250,063,610</b>
Ingresos por Clasificar	294,134,573	250,045,912
Otros Pasivos Circulantes	873,208	17,698
<b>Deuda Publica a Largo Plazo</b>	<b>300,208,125</b>	<b>308,896,728</b>
Deuda Pública a L.P.	300,208,125	308,896,728
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>936,915,468</b>	<b>995,099,048</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	315,716,286	228,695,544	234,115,957	<b>321,136,698</b>
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	20,632,553	22,558,427	7,350,874	<b>5,425,000</b>
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	5,234,942	718,535	-	<b>4,516,407</b>
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	10,046,755	54,572	629,273	<b>10,621,456</b>
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	282,731,919	21,098,043	33,373,905	<b>295,007,781</b>
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		<b>634,362,456</b>	<b>273,125,122</b>	<b>275,470,008</b>	<b>636,707,343</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,461,842	56,856,872	56,777,325	<b>6,382,295</b>
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	100,264,918	80,862,498	92,579,152	<b>111,981,572</b>
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,929,165	39,798,372	40,102,154	<b>20,232,947</b>
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,840,674	-	-	<b>2,840,674</b>
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	124,429,177	50,774,267	44,033,050	<b>117,687,960</b>
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	929	151,743	165,047	<b>14,233</b>
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	61,789,582	251,793	459,230	<b>61,997,019</b>
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>315,716,286</b>	<b>228,695,544</b>	<b>234,115,957</b>	<b>321,136,698</b>

**2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del mes un saldo por pagar de **6 millones 382 mil 295 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	608,336	27,568,503	27,554,474	<b>594,307</b>
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,402	9,571,767	9,571,767	<b>234,402</b>
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,289,911	2,289,911	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,528,005	2,528,005	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,424,487	1,424,487	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	445,098	6,725,975	6,677,957	<b>397,080</b>
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,881,296	3,881,296	<b>12,134</b>
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,118,847	2,118,847	<b>8,846</b>
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	171,711	171,711	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	117,104	117,104	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	151,541	151,541	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES E INDEMNIZACIONES	5,153,026	307,726	290,226	<b>5,135,526</b>
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>6,461,842</b>	<b>56,856,872</b>	<b>56,777,325</b>	<b>6,382,295</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	100,264,918	80,862,498	92,579,152	<b>111,981,572</b>
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>100,264,918</b>	<b>80,862,498</b>	<b>92,579,152</b>	<b>111,981,572</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de junio de **111 millones 981 mil 872 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 junio refleja un monto de **20 millones 232 mil 947 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	19,929,165	39,798,372	40,102,154	<b>20,232,947</b>
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>19,929,165</b>	<b>39,798,372</b>	<b>40,102,154</b>	<b>20,232,947</b>



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

Al cierre del mes de junio 2021 muestra un saldo de **117 millones 687 mil 960 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,044,137	507,565	506,282	1,042,854
2.1.1.7.2	Retenciones de Isste	-	11,067,573	11,067,573	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	6,029,020	6,029,020	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,585,405	-	67,596	4,653,002
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	780,738	1,399,492	1,534,999	916,245
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	16,724,375	5,967,793	6,031,620	16,788,203
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	61,952,809	16,956,127	11,878,738	56,875,420
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	33,930,791	6,952,614	5,098,887	32,077,065
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	748,038	-	-	748,038
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al mil	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	3,766,526	1,894,082	1,818,332	3,690,777
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		<b>124,429,177</b>	<b>50,774,267</b>	<b>44,033,050</b>	<b>117,687,960</b>

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 intensión 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	46,887,306	-	312,352	47,199,659
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	869,284	-	-	869,284
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,517,527	251,793	146,878	7,412,612
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>61,789,582</b>	<b>251,793</b>	<b>459,230</b>	<b>61,997,019</b>

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	5,234,942	718,535	-	4,516,407
<b>Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo</b>		<b>5,234,942</b>	<b>718,535</b>	<b>-</b>	<b>4,516,407</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	10,046,755	54,572	629,273	10,621,456

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	281,853,711	16,820,608	29,101,470	294,134,573
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	878,208	4,277,435	4,272,435	873,208
<b>Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo</b>		<b>282,731,919</b>	<b>21,098,043</b>	<b>33,373,905</b>	<b>295,007,781</b>

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	300,208,125	-	-	300,208,125
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	1,543,067,364	96,455	114,060	1,542,856,850
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>2,771,952,725</b>	<b>96,455</b>	<b>114,060</b>	<b>2,771,742,211</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
<b>Suma de Patrimonio Contribuido</b>		<b>1,228,885,361</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,228,885,361</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,477,405	-	114,060	1,646,363,345
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	96,455	0.2	103,506,495
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>1,543,067,364</b>	<b>96,455</b>	<b>114,060</b>	<b>1,542,856,850</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	976,594,029	-	155,230,669	<b>1,131,824,699</b>
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	506,232,594	-	83,699,072	<b>589,931,666</b>
4.3	Otros Ingresos	30,514,199	-	6,530,352	<b>37,044,551</b>
<b>Suma de Ingresos</b>		<b>1,513,340,823</b>	<b>-</b>	<b>245,460,093</b>	<b>1,758,800,916</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	854,965,537	-	128,121,676	<b>983,087,213</b>
4.1.4	Derechos	96,322,761	-	25,579,193	<b>121,901,954</b>
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	7,648,578	-	304,862	<b>7,953,440</b>
4.1.6	Aprovechamientos	17,657,154	-	1,224,938	<b>18,882,092</b>
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		<b>976,594,029</b>	<b>-</b>	<b>155,230,669</b>	<b>1,131,824,699</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	39,632	-	-	<b>39,632</b>
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	416,702,681	-	7,783,528	<b>424,486,209</b>
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	405,999,766	-	112,444,505	<b>518,444,272</b>
4.1.1.7	Accesorios	11,546,201	-	1,240,638	<b>12,786,839</b>
4.1.1.9	Otros Impuestos	20,677,257	-	6,653,005	<b>27,330,262</b>
<b>Suma de los Impuestos</b>		<b>854,965,537</b>	<b>-</b>	<b>128,121,676</b>	<b>983,087,213</b>

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	39,632	-	-	39,632
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	416,702,681	-	7,783,528	424,486,209
4.1.1.3.1	ISABI	405,999,766	-	112,444,505	518,444,272
4.1.1.7.1	Recargos	11,546,201	-	1,240,638	12,786,839
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	20,677,257	-	6,653,005	27,330,262
<b>Suma de Impuestos</b>		854,965,537	-	128,121,676	983,087,213

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	4,674,712	-	742,228	5,416,940
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	2,361,823	-	1,247,160	3,608,983
4.1.4.4	Accesorios	1,904,745	-	679,469	2,584,213
4.1.4.9	Otros Derechos	87,381,481	-	22,910,336	110,291,817
<b>Suma de Derechos</b>		96,322,761	-	25,579,193	121,901,954

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	2,422,438	-	38,927.41	2,461,366
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	5,041,638	-	223,457.00	5,265,095
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos	184,502	-	42,478.00	226,980
<b>Suma de Productos</b>		7,648,578	-	304,862	7,953,440

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	15,254,539	-	799,630	16,054,169
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	2,402,614	-	425,308	2,827,922
<b>Suma de Aprovechamientos</b>		17,657,154	-	1,224,938	18,882,092

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>216,851,399</b>	-	<b>34,199,787</b>	<b>251,051,186</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	161,700,853	-	26,132,565	187,833,418
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	30,036,817	-	4,431,096	34,467,913
4.2.1.1.1.3	Tenencia	16,450	-	48	16,498
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	9,257,919	-	696,063	9,953,982
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	5,390,273	-	961,017	6,351,290
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	1,010,349	-	207,208	1,217,557
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	9,438,738	-	1,771,790	11,210,528
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>94,746,966</b>	-	<b>18,471,275</b>	<b>113,218,241</b>
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	47,829,629	-	6,997,356	54,826,985
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	2,640,999	-	637,845	3,278,844
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	44,276,338	-	10,836,074	55,112,412
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>147,654,846</b>	-	<b>29,986,836</b>	<b>177,641,682</b>
4.2.1.2.1	Fais	49,093,261	-	10,274,519	59,367,780
4.2.1.2.2	Fortamun	98,561,585	-	19,712,317	118,273,902
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>46,979,383</b>	-	<b>1,041,174</b>	<b>48,020,557</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	46,979,383	-	1,041,174	48,020,557
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>506,232,594</b>	-	<b>83,699,072</b>	<b>589,931,666</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	4,696,366	-	981,832	<b>5,678,198</b>
4.3.4	Otros Ingresos	25,817,833	-	5,548,520	<b>31,366,353</b>
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>30,514,199</b>	-	<b>6,530,352</b>	<b>37,044,551</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	757,492,201	151,065,318	192	908,557,328
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	59,552,414	12,742,591	-	72,295,004
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	7,157,317	1,429,516	-	8,586,833
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	112,950	5,794	-	118,744
5.6	Inversion Publica	9,213,726.32	14,950,830.86	-	24,164,557
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>833,528,608</b>	<b>180,194,050</b>	<b>192</b>	<b>1,013,722,466</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	420,314,682	81,195,276	-	501,509,959
5.1.2	Materiales y Suministros	96,013,585	20,889,767	192	116,903,160
5.1.3	Servicios Generales	241,163,934	48,980,276	-	290,144,210
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>757,492,201</b>	<b>151,065,318</b>	<b>192</b>	<b>908,557,328</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	114,177,650	22,765,567	-	136,943,218
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	68,546,226	13,269,487	-	81,815,713
5.1.1.4	Seguridad Social	31,853,643	6,378,330	-	38,231,973
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	71,829,552	11,855,270	-	83,684,822
5.1.1.6	Previsiones	133,907,610	26,926,623	-	160,834,233
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>420,314,682</b>	<b>81,195,276</b>	<b>-</b>	<b>501,509,959</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	12,815,702	5,128,104	192	17,943,613
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	3,705,724	859,212	-	4,564,936
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	1,250	-	-	1,250
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	6,008,778	2,654,089	-	8,662,867
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	303,850	28,635	-	332,485
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	58,476,945	9,765,384	-	68,242,329
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportiv	1,584,080	64,172	-	1,648,252
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	13,117,256	2,390,171	-	15,507,427
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>96,013,585</b>	<b>20,889,767</b>	<b>192</b>	<b>116,903,160</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	27,499,667	5,747,612	-	33,247,279
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	142,279,385	22,636,931	-	164,916,316
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicic	36,185,294	233,960	-	36,419,254
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,221,452	261,717	-	3,483,169
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	13,477,006	17,225,031	-	30,702,037
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	8,553,716	2,589,881	-	11,143,598
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	722,306	154,921	-	877,227
5.1.3.8	Servicios Oficiales	1,630,637	128,507	-	1,759,143
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	7,594,472	1,716	-	7,596,188
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>241,163,934</b>	<b>48,980,276</b>	<b>-</b>	<b>290,144,210</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	59,552,414	12,742,591	-	72,295,004
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>59,552,414</b>	<b>12,742,591</b>	<b>-</b>	<b>72,295,004</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	13,950,837	637,678	-	14,588,515
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	35,128,783	10,243,503	-	45,372,285
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	10,472,794	1,861,410	-	12,334,204
<b>Suma de Ayudas Sociales</b>		<b>59,552,414</b>	<b>12,742,591</b>	<b>-</b>	<b>72,295,004</b>

**5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:**

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	7,157,317	1,429,516	-	8,586,833

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	112,950	5,794	-	118,744

**5.6 INVERSIÓN PÚBLICA**

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	670,895	14,950,831	-	15,621,726

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 30 de junio de 2021.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de junio 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 363 mil 345 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de junio de 2021, refleja un saldo de **745 millones 078 mil 450 pesos**.



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 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	1,543,067,364		744,867,935		2,287,935,299	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	745,078,450		745,078,450	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,477,405	-	114,060	1,646,363,345	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	103,410,041	-	96,455	103,506,495
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,771,952,725		744,867,935		3,516,820,660	

### 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 junio; obteniendo Fondos totales al orden de los **245 millones 460 mil 093 pesos**.

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

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **180 millones 193 mil 858 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de junio de 2021, fue por la cantidad de **192 millones 080 mil 784 pesos**.

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 04/08/2021 10:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2021	2020	APLICACIÓN DE FONDOS	2021	2020
INGRESOS DE GESTIÓN	155,230,669	51,322,973	EGRESOS	180,193,858	126,002,053
IMPUESTOS	128,121,676	38,414,581	SERVICIOS PERSONALES	81,195,276	80,694,701
DERECHOS	25,579,193	10,102,357	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,889,575	19,869,055
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	304,862	329,534.88	SERVICIOS GENERALES	48,980,276	14,782,283
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,224,938	2,476,499.79	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,742,591	8,100,305
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	83,699,072	74,785,024	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,429,515.98	2,488,745
PARTICIPACIONES	52,671,062	43,809,508	OTROS GASTOS	5,794	66,964
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	14,950,831	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,041,174	783,467			
OTROS INGRESOS	6,530,352	2,952,961			
INGRESOS FINANCIEROS	981,832	1,696,230			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	5,548,520	1,256,732			
<b>TOTAL DE FONDOS</b>	<b>245,460,093</b>	<b>129,060,958</b>			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2021	186,482,178	281,590,048	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2021	192,080,784	311,671,614
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	123,513,778	82,148,846	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	61,802,002	11,828,731
			PROVEEDORES	120,660,871	66,341,731
			DEUDA PÚBLICA	718,535.00	613,185.00
<b>TOTAL</b>	<b>555,456,049</b>	<b>492,799,853</b>	<b>TOTAL</b>	<b>555,456,049</b>	<b>492,799,853</b>

**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 junio de 2021 es por un importe de **1 mil 758 millones 800 mil 916 pesos**, logrando llegar con ello al **72%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:





**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>856,103,168</b>	<b>856,103,169</b>	<b>983,087,213</b>	<b>983,087,213</b>	<b>115%</b>
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	424,486,209	424,486,209	140%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	518,444,272	518,444,272	106%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	12,786,839	12,786,839	73%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	27,330,262	27,330,262	72%
<b>DERECHOS</b>	<b>176,104,566</b>	<b>176,104,565</b>	<b>121,901,962</b>	<b>121,901,962</b>	<b>69%</b>
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	5,416,940	5,416,940	66%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	275,129	275,129	50%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	150,681	150,681	35%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,474,040	1,474,040	57%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	1,709,133	1,709,133	47%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	3,480,353	3,480,353	55%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros q	39,486,029	39,486,029	27,327,382	27,327,382	69%
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	3,865,508	3,865,508	79%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	6,026,942	6,026,942	87%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	68,895,603	68,895,603	74%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	696,029	696,029	67%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	2,584,213	2,584,213	27%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>37,623,996</b>	<b>37,623,996</b>	<b>7,953,440</b>	<b>7,953,440</b>	<b>21%</b>
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	2,461,366	2,461,366	52.0%
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 munic	421,168	421,168	226,980	226,980	54%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	5,265,095	5,265,095	25%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>46,546,026</b>	<b>46,546,026</b>	<b>18,882,092</b>	<b>18,882,092</b>	<b>41%</b>
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	16,054,169	16,054,169	47%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	2,827,922	2,827,922	24%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>541,911,109</b>	<b>541,911,109</b>	<b>46%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	251,051,186	251,051,186	47%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	113,218,241	113,218,241	46%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	59,367,780	59,367,780	39%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	118,273,902	118,273,902	50%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>32,499,399</b>	<b>32,499,399</b>	<b>37,044,551</b>	<b>37,044,551</b>	<b>114%</b>
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	37,044,551	37,044,551	114%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>118,412,409</b>	<b>118,412,409</b>	<b>48,020,557</b>	<b>48,020,557</b>	<b>41%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	48,020,557	48,020,557	41%
<b>TOTALES</b>	<b>2,445,436,465</b>	<b>2,445,436,445</b>	<b>1,758,800,916</b>	<b>1,758,800,916</b>	<b>72%</b>

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de junio se aprobó, asciende a los **205 millones 629 mil 106 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 junio 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **40 millones 452 mil 941 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 junio 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **184 millones 393 mil 650 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 30 de junio de 2021, muestra un importe devengado por **197 millones 052 mil 541 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 **185 millones 736 mil 115 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 30 de junio de 2021, el importe en este rubro fue por **179 millones 250 mil 822 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
AL 30 DE JUNIO 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/06/2021 10:00 am.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	501,774,351	319,945,242	501,590,609	222,742	320,168,985	501,546,768	499,795,764	1,794,844
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,807,980	948,378	250,184,084	136,296,023	202,898,061	116,399,716	18,985,307	132,654,368	112,393,505	112,393,505	3,042,217
3000	SERVICIOS GENERALES	458,878,433	43,815,479	411,942,933	302,295,541	209,567,393	289,016,752	13,378,789	122,946,182	246,140,574	237,224,209	81,692,542
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	74,129,537	252,705,052	78,735,298	173,969,654	72,582,162	6,152,236	180,322,890	56,970,662	57,877,090	14,605,072
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	7677,714	63,702,520	12,397,694	60,415,174	40,047,779	35,929,357	4,465,610	43,562,169	52,541,009	43,908,154	12,021,409
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,093,636	209,906,364	28,459,898	181,446,465	28,529,217	1,930,681	183,377,146	28,529,217	28,223,809	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,784,030	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	12,759,029	126,273,788	12,759,029	-	126,273,788	12,759,029	12,759,029	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,445,436,464</b>	<b>269,154,205</b>	<b>2,176,282,259</b>	<b>1,120,834,413</b>	<b>1,055,447,846</b>	<b>1,074,677,041</b>	<b>46,157,371</b>	<b>1,101,605,217</b>	<b>1,008,870,793</b>	<b>960,341,660</b>	<b>114,030,073</b>



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/06/2021 10:00 am.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	56,181,078	1,254,413	56,636,695	81,307,169	24,270,304	81,195,276	111,892	24,258,612	81,195,276	81,195,276	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,228,637	2,727,697	21,598,783	31,466,985	9,876,080	22,654,347	8,812,512	1,053,567	19,632,325	19,632,325	3,034,022
3000	SERVICIOS GENERALES	34,184,638	346,223	34,521,060	36,626,474	2,205,414	48,969,636	12,333,361	14,438,775	43,412,295	37,209,215	11,790,621
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	26,705,179	4,286,800	22,418,379	7,029,951	15,388,428	12,742,561	5,712,639	9,675,799	12,950,453	12,978,549	235,999
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	10,991,727	8,629,727	4,362,000	9,461,958	5,159,958	14,086,301	4,624,845	9,784,801	11,138,575	11,138,575	2,947,726
6000	INVERSION PUBLICA	38,799,921	24,047,021	14,752,900	16,343,188	1,590,288	15,256,139	1,087,049	503,239	15,256,139	14,990,881	305,309
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,938,739	1,545,070,255	7,393,669	-	7,393,669	-	-	7,393,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,548,987	298,276	3,250,711	2,148,051	1,302,660	2,148,051	-	1,302,660	2,148,051	2,148,051	-
<b>TOTAL</b>		<b>205,629,106</b>	<b>40,452,941</b>	<b>165,176,165</b>	<b>184,393,650</b>	<b>19,217,485</b>	<b>197,052,541</b>	<b>12,658,892</b>	<b>31,876,377</b>	<b>185,736,115</b>	<b>179,250,822</b>	<b>17,801,719</b>

## II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE JUNIO 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 se informa y explica la respuesta del Gobierno Municipal a las condiciones relacionadas con la información financiera de este mes de gestión; además, se exponen las políticas que han afectado las decisiones en el periodo.

### 2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

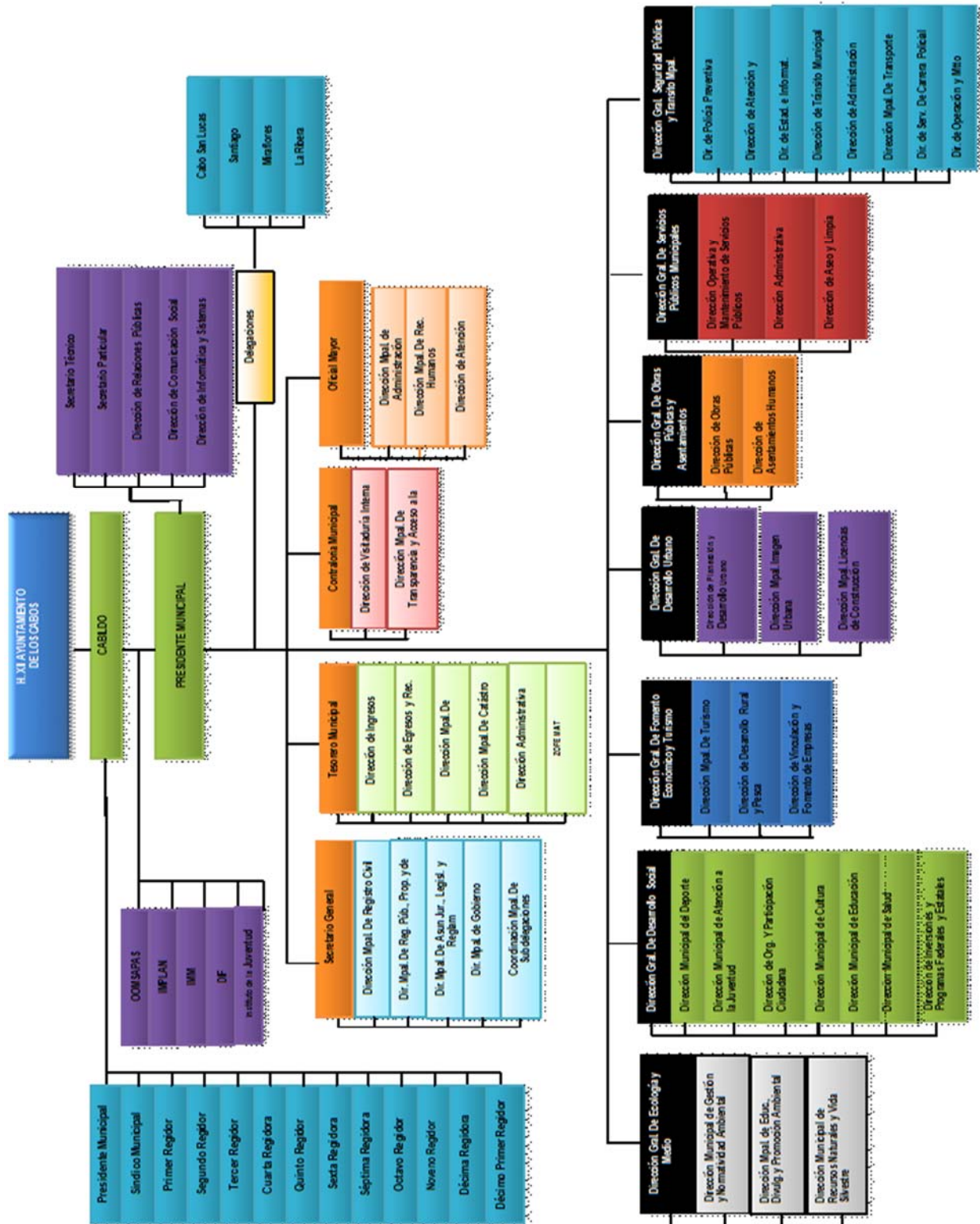
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

### 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

### 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 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 junio de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **72%**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/06/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>856,103,168</b>	<b>856,103,169</b>	<b>983,087,213</b>	<b>983,087,213</b>	<b>115%</b>
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	424,486,209	424,486,209	140%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	518,444,272	518,444,272	106%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	12,786,839	12,786,839	73%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	27,330,262	27,330,262	72%
<b>DERECHOS</b>	<b>176,104,566</b>	<b>176,104,565</b>	<b>121,901,962</b>	<b>121,901,962</b>	<b>69%</b>
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	5,416,940	5,416,940	66%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	275,129	275,129	50%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	150,681	150,681	35%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,474,040	1,474,040	57%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	1,709,133	1,709,133	47%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	3,480,353	3,480,353	55%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	27,327,382	27,327,382	69%
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	3,865,508	3,865,508	79%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	6,026,942	6,026,942	87%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	68,895,603	68,895,603	74%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	696,029	696,029	67%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	2,584,213	2,584,213	27%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>37,623,996</b>	<b>37,623,996</b>	<b>7,953,440</b>	<b>7,953,440</b>	<b>21%</b>
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	2,461,366	2,461,366	52.0%
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 munir	421,168	421,168	226,980	226,980	54%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	5,265,095	5,265,095	25%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>46,546,026</b>	<b>46,546,026</b>	<b>18,882,092</b>	<b>18,882,092</b>	<b>41%</b>
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	16,054,169	16,054,169	47%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	2,827,922	2,827,922	24%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>541,911,109</b>	<b>541,911,109</b>	<b>46%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	251,051,186	251,051,186	47%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	113,218,241	113,218,241	46%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	59,367,780	59,367,780	39%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	118,273,902	118,273,902	50%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>32,499,399</b>	<b>32,499,399</b>	<b>37,044,551</b>	<b>37,044,551</b>	<b>114%</b>
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	37,044,551	37,044,551	114%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>118,412,409</b>	<b>118,412,409</b>	<b>48,020,557</b>	<b>48,020,557</b>	<b>41%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	48,020,557	48,020,557	41%
<b>TOTALES</b>	<b>2,445,436,465</b>	<b>2,445,436,445</b>	<b>1,758,800,916</b>	<b>1,758,800,916</b>	<b>72%</b>



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/09/2021 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	424,486,209	424,486,209	140%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	12,786,839	12,786,839	73%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	27,330,262	27,330,262	72%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>368,040,287</b>	<b>368,040,287</b>	<b>464,642,942</b>	<b>464,642,942</b>	<b>126%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>					
Derechos	176,104,566	176,104,565	121,901,962	121,901,962	69%
Productos	37,623,996	37,623,996	7,953,440	7,953,440	21%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	18,882,092	18,882,092	41%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>260,274,588</b>	<b>260,274,587</b>	<b>148,737,493</b>	<b>148,737,493</b>	<b>57%</b>
<b>TOTALES DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>628,314,875</b>	<b>628,314,874</b>	<b>613,380,435</b>	<b>613,380,435</b>	<b>98%</b>



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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA  
AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/09/2021 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 30 DE JUNIO 2021	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACION		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<b>CORTO PLAZO:</b>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			25,867,495	23,276,962	7,350,874	-	15,926,089	9,941,407	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	20,632,553	20,666,351	5,458,798	-	15,207,554	5,425,000	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	HSBC	-	1,892,076	1,892,076		-	-	
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>	PESOS	BANORTE	5,234,942	718,535	-	-	718,535	4,516,407	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>LARGO PLAZO:</b>			300,208,125	-	-		-	300,208,125	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-		-	300,208,125	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>OTROS PASIVOS</b>			608,494,961	249,848,159	268,119,135		18,270,975	626,765,936	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			124,429,177	50,774,267	44,033,050		6,741,217	117,687,960	
PROVEEDORES			100,264,918	80,862,498	92,579,152		11,716,653	111,981,572	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			19,929,165	39,798,372	40,102,154		303,782	20,232,947	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			10,046,755	54,572	629,273		574,701	10,621,456	
INGRESOS POR CLASIFICAR			281,853,711	16,820,609	29,101,470		12,280,862	294,134,573	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			56,043,736	251,793	459,230		207,437	56,251,173	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-		-	5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			6,461,842	56,856,872	56,777,325		79,547	6,382,295	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,840,674	-	-		-	2,840,674	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			929	151,743	165,047		13,304	14,233	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			878,208	4,277,435	4,272,435		5,000	873,208	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>934,570,581</b>	<b>273,125,122</b>	<b>275,470,008</b>		<b>2,344,887</b>	<b>936,915,468</b>	

## 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 junio 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](http://www.loscabos.gob.mx)

c) **DATOS:**

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

**RFC:** MCB-980406-J9A

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

**Teléfono:** 624-14-6-76-00

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

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

### **2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

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

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

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

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

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

## 2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**  
**AL 30 DE JUNIO 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	133,537,962	27,385,684	106,152,277	79%	21%
01.02 H. CABILDO	36,310,399	13,406,236	22,904,163	63%	37%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,390,214	9,242,962	1,147,252	11%	89%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,526,653	31,352,369	22,174,284	41%	59%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	276,360,611	77,886,554	198,474,058	72%	28%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	9,962,211	4,416,091	5,546,120	56%	44%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	195,542,939	97,173,074	98,369,865	50%	50%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	17,275,702	6,522,219	10,753,483	62%	38%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	158,837,714	28,675,093	130,162,620	82%	18%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	19,250,566	16,624,665	2,625,901	14%	86%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	13,068,398	5,741,081	7,327,317	56%	44%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	228,627,691	24,776,148	203,851,543	89%	11%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	241,654,301	182,534,101	59,120,200	24%	76%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	298,835,889	229,808,973	69,026,916	23%	77%
01.15 DIF MUNICIPAL	93,227,412	43,605,985	49,621,427	53%	47%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	176,156,993	96,647,914	79,509,079	45%	55%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	38,935,840	24,694,987	14,240,853	37%	63%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	44,061,974	23,591,396	20,470,577	46%	54%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	31,500,000	16,215,401	15,284,599	49%	51%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	9,181,325	5,877,104	3,304,221	36%	64%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	8,149,721	4,674,902	3,474,818	43%	57%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	6,207,007	3,830,531	2,376,476	38%	62%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,734,673	5,472,020	5,262,653	49%	51%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	19,815,553	6,426,018	13,389,535	68%	32%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	45,130,514	22,289,286	22,841,228	51%	49%
<b>TOTAL</b>	<b>2,176,282,259</b>	<b>1,008,870,793</b>	<b>1,167,411,466</b>	<b>54%</b>	<b>46%</b>

## 2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b>GASTO CORRIENTE</b>	<b>1,832,593,837</b>	<b>143,409,731</b>	<b>157,193,349</b>	<b>1,675,400,488</b>	<b>0.91</b>	<b>13,783,619</b>	<b>0.10</b>
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	58,191,078	81,195,276	720,077,599	0.90	23,004,198	0.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	24,328,637	19,630,325	228,977,635	0.92 -	4,698,312 -	0.19
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	34,184,838	43,412,295	412,466,118	0.90	9,227,457	0.27
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	26,705,179	12,955,453	313,879,135	0.96 -	13,749,726 -	0.51
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>448,077,714</b>	<b>49,731,649</b>	<b>26,394,714</b>	<b>421,683,000</b>	<b>0.94 -</b>	<b>23,336,934 -</b>	<b>0.47</b>
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	10,931,727	11,138,575	66,939,139	0.86	206,848	0.02
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	38,799,921	15,256,139	354,743,861	0.96 -	23,543,762	-
<b>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</b>	<b>164,764,913</b>	<b>12,487,726</b>	<b>2,148,051</b>	<b>162,616,862</b>	<b>0.99 -</b>	<b>10,339,675 -</b>	<b>0.83</b>
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	8,938,739	-	119,734,030	- -	8,938,739	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,548,987	2,148,051	42,882,832	0.95 -	1,400,936	0.39
<b>TOTAL</b>	<b>2,445,436,464</b>	<b>205,629,106</b>	<b>185,736,115</b>	<b>2,259,700,349</b>	<b>92% -</b>	<b>19,892,991</b>	<b>-10%</b>

**2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA**

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA**  
**AL 30 DE JUNIO 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>84,396,078</b>		<b>593,498,813</b>
1.1	LEGISLACIÓN	15,629,833		94,707,198	
1.2	JUSTICIA	728,875		4,374,984	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	22,129,000		156,968,726	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	9,502,741		159,420,499	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	33,214,119		157,580,362	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	3,191,510		20,447,044	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>78,253,557</b>		<b>504,724,673</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	30,264,613		194,858,104	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	27,379,727		192,975,260	
2.3	SALUD	877,115		6,479,236	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,641,325		30,345,551	
2.5	EDUCACIÓN	4,303,960		16,340,381	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,223,011		42,721,237	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,563,806		21,004,904	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>2,526,529</b>		<b>12,729,125</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	549,616		3,382,789	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	966,179		3,293,479	
3.5	TRANSPORTE	14,760		161,365	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	250,496		1,468,828	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	452,404		2,627,436	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	293,074		1,795,228	
	<b>TOTALES</b>		<b>165,176,165</b>		<b>1,110,952,611</b>

### 3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

#### **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 junio de 2021 alcanzó la cifra de **245 millones 460 mil 093 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **155 millones 230 mil 669 pesos**.



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

TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>87,247,046</b>	<b>155,230,669</b>	<b>67,983,624</b>	<b>78%</b>	<b>178%</b>
IMPUESTOS	63,845,780	128,121,676	64,275,896	101%	201%
DERECHOS	15,727,888	25,579,193	9,851,304	63%	163%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,086,297	304,862	2,781,435	-90%	10%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,587,080	1,224,938	3,362,142	-73%	27%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>53,889,131</b>	<b>34,199,787</b>	<b>- 19,689,344</b>	<b>-37%</b>	<b>63%</b>
FONDO GENERAL	43,867,868	26,132,565	17,735,303	-40%	60%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,706,080	4,431,096	2,274,984	-34%	66%
TENENCIA	4,563	48	4,515	-99%	1%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	808,854	696,063	112,791	-14%	86%
IMPUESTOS ESPECIALES	386,136	961,017	574,881	149%	249%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	240,114	207,208	32,906	-14%	86%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,771,790	103,727	-6%	94%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>24,957,236</b>	<b>18,471,275</b>	<b>- 6,485,961</b>	<b>-26%</b>	<b>74%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,559,276	-	3,559,276	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	115,569	-	115,569	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	7,763	-	7,763	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,999,463	6,997,356	2,107	0%	100%
REGISTRO CIVIL	487,285	637,845	150,560	31%	131%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	13,787,880	10,836,074	2,951,806	-21%	79%
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>34,915,551</b>	<b>29,986,836</b>	<b>- 4,928,715</b>	<b>-14%</b>	<b>86%</b>
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	2,345,085	1,041,174	1,303,911	-56%	44%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,345,085	1,041,174	1,303,911	-56%	44%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>596,343</b>	<b>6,530,352</b>	<b>5,934,009</b>	<b>995%</b>	<b>0%</b>
INGRESOS FINANCIEROS	-	981,832	981,832	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS	596,343	5,548,520	4,952,177	830%	0%
<b>TOTAL</b>	<b>203,950,392</b>	<b>245,460,093</b>	<b>35,575,692</b>	<b>17%</b>	<b>120%</b>

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado, por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **90 millones 229 mil 424 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 126%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

### 3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

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



**H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION  
AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 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	424,486,209	424,486,209	140%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	12,786,839	12,786,839	73%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	27,330,262	27,330,262	72%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>368,040,287</b>	<b>368,040,287</b>	<b>464,642,942</b>	<b>464,642,942</b>	<b>126%</b>
<b>NO TRIBUTARIOS</b>					
Derechos	176,104,566	176,104,565	121,901,962	121,901,962	69%
Productos	37,623,996	37,623,996	7,953,440	7,953,440	21%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	18,882,092	18,882,092	41%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>260,274,588</b>	<b>260,274,587</b>	<b>148,737,493</b>	<b>148,737,493</b>	<b>57%</b>
<b>TOTALES DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>628,314,875</b>	<b>628,314,874</b>	<b>613,380,435</b>	<b>613,380,435</b>	<b>98%</b>

## 3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de junio de 2021, se recibieron ingresos de **52 millones 671 mil 062 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 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>53,889,131</b>	<b>34,199,787</b>	- <b>19,689,344</b>	<b>-37%</b>	<b>63%</b>
FONDO GENERAL	43,867,868	26,132,565	- 17,735,303	-40%	60%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,706,080	4,431,096	- 2,274,984	-34%	66%
TENENCIA	4,563	48	- 4,515	-99%	1%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	808,854	696,063	- 112,791	-14%	86%
IMPUESTOS ESPECIALES	386,136	961,017	574,881	149%	249%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	240,114	207,208	- 32,906	-14%	86%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,771,790	- 103,727	-6%	94%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>24,957,236</b>	<b>18,471,275</b>	- <b>6,485,961</b>	<b>-26%</b>	<b>74%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,559,276	-	- 3,559,276	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	115,569	-	- 115,569	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	7,763	-	- 7,763	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,999,463	6,997,356	- 2,107	0%	100%
REGISTRO CIVIL	487,285	637,845	150,560	31%	131%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	13,787,880	10,836,074	- 2,951,806	-21%	79%

**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 junio 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 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/08/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>34,915,551</b>	<b>29,986,836</b>	- <b>4,928,715</b>	<b>-14%</b>	<b>86%</b>
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 185 millones 736 mil 115 pesos, presentándose de la siguiente manera:

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
AL 30 DE JUNIO 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/06/2021 10:07:46m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	501,774,351	319,945,242	501,550,608	223,743	320,168,985	501,546,768	499,755,764	1,794,844
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,627,990	9,443,876	239,184,084	136,295,023	102,889,061	116,309,716	16,985,307	122,854,368	112,393,505	112,393,505	3,916,212
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,413	43,915,479	411,962,933	302,395,541	209,567,393	289,016,752	13,378,789	122,946,182	246,140,574	207,324,209	81,692,542
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	328,834,589	74,129,537	252,705,052	78,735,398	173,969,654	72,582,162	6,153,236	180,122,890	56,970,662	57,977,090	14,605,072
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78077,724	83,703,020	12,925,296	90,415,179	-	48,947,719	39,929,597	4,485,616	-	43,562,164	32,021,409
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,000,000	209,999,999	28,499,999	-	28,499,999	1,900,000	183,377,146	28,529,217	28,223,909	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,000	30,310,007.4	89,424,023	-	-	89,424,023	-	89,424,023	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,000,883	94,001,934	139,032,817	12,759,029	126,273,788	12,759,029	-	126,273,788	12,759,029	12,759,029	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,445,436,464</b>	<b>269,154,206</b>	<b>2,176,282,259</b>	<b>1,120,834,413</b>	<b>1,055,447,846</b>	<b>1,074,677,041</b>	<b>46,157,371</b>	<b>1,101,605,217</b>	<b>1,008,870,793</b>	<b>960,341,660</b>	<b>114,030,073</b>

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 11/06/2021 10:00 am.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,181,078	1,254,413	59,936,695	81,307,169	24,370,504	81,195,276	111,893	24,258,612	81,195,276	81,195,276	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,328,637	2,737,857	21,590,780	31,466,890	9,876,080	22,654,347	8,812,513	1,063,567	19,630,325	19,630,325	3,024,022
3000	SERVICIOS GENERALES	34,184,838	346,223	34,531,060	36,636,474	2,305,414	48,969,836	12,333,381	14,438,775	43,412,295	37,206,215	11,780,621
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	28,705,179	4,286,800	22,418,379	7,029,951	15,388,428	12,742,592	5,712,639	9,675,789	12,955,453	12,978,549	235,959
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	10,931,727	6,628,727	4,303,000	9,461,956	5,156,956	14,088,301	4,624,345	9,784,301	11,138,575	11,138,575	2,947,726
6000	INVERSION PUBLICA	38,799,921	2,604,702.1	14,752,900	18,943,188	1,590,288	15,256,139	1,087,049	503,239	15,256,139	14,950,821	305,309
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,938,739	1,545,070,255	7,283,669	-	-	-	-	7,283,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,548,987	298,276	3,250,711	2,148,051	1,102,660	2,148,051	-	1,102,660	2,148,051	2,148,051	-
<b>TOTAL</b>		<b>205,629,106</b>	<b>40,452,941</b>	<b>165,176,165</b>	<b>184,393,650</b>	<b>19,217,485</b>	<b>197,052,541</b>	<b>12,658,892</b>	<b>31,876,377</b>	<b>185,736,115</b>	<b>179,250,822</b>	<b>17,801,719</b>

### **Servicios Personales**

Con respecto a los servicios personales, que comprenden las percepciones y prestaciones de carácter permanente y eventual del personal que labora en el Ayuntamiento, para el ejercicio que se informa, se ejercieron **81 millones 195 mil 276 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 **19 millones 630 mil 325 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 **43 millones 412 mil 295 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 **12 millones 955 mil 453 pesos**.