

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública Marzo 2021**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

1	ACTIVO	2021	2020	2	PASIVO	2021	2020
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	192,830,515	226,302,306	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	381,612,278	341,876,365
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,876,856	24,112,068	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,465,419	6,244,965
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	166,615,004	200,851,583	2.1.1.2	PROVEEDORES	156,687,907	88,228,016
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	21,911,827	35,307,475
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	1,974,382	4,154,263
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	670,703,308	618,420,345	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	130,784,472	139,917,137
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	233,009,083	264,649,686	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	14,233	69,232
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,366,485	7,413,788	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	63,774,038	67,955,277
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	238,716,911	202,325,692	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,364,230	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,364,230	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C/P	192,440,829	142,861,180	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	6,643,843	5,669,735
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	85,365,154	123,357,162	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	6,643,843	5,669,735
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	30,220,338	65,702,396	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	10,070,462	9,813,312
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	10,070,462	9,813,312
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,923,137	53,433,087	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	280,560,292	241,156,069
1.1.5	ALMACÉN	10,050,645	8,901,574	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	279,681,462	240,305,315
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,050,645	8,901,574	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	878,830	850,754
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	8,736,845				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	967,686,467	985,718,232		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	716,251,105	598,515,480
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	5,572,061	10,533,559	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	300,208,125	308,896,728
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	5,572,061	10,533,559	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	300,208,125	308,896,728
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	398,005,510	249,962,920				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	397,005,510	248,962,920				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO	1,722,087,208	1,719,491,683				
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	734,871,437				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	2,238,575				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	766,813,300	764,217,775				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760				
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,143,954,631	1,016,904,081				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	248,466,688	234,645,744				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	12,664,413	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361	1,228,885,361
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	243,547	3.1.1	APORTACIONES	990,880,326	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	367,539,057	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	131,856,252	92,393,346	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,029,074,484	1,883,426,103
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	303,772,013	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	485,905,493	422,997,044
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,646,477,405	1,558,729,427
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	4,949,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	98,300,367
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	911,756	46,000				
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	37,113,197				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	36,707,054				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	104,980				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	3,306,732,607	3,034,005,440		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,257,959,844	3,112,311,464
	TOTAL DE ACTIVOS	4,274,419,075	4,019,723,673		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,274,419,075	4,019,723,673

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

INGRESOS	2021		2020	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	119,696,332	686,811,413	79,437,035	540,859,341
4.1.1 IMPUESTOS	92,696,713	621,439,146	56,627,876	474,707,458
4.1.4 DERECHOS	19,994,400	50,291,059	14,440,040	42,466,546
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,085,618	3,040,583	398,422	1,574,276
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,919,601	12,040,625	7,970,697	22,111,061
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	100,511,249	305,055,694	98,538,650	317,611,554
4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	35,820,680	122,536,377	39,502,211	140,706,651
FONDO GENERAL	27,198,094	91,291,564	30,908,704	110,460,067
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,051,364	17,466,040	5,228,256	17,600,397
TENENCIA	5,117	13,493	4,814	11,400
FONDO DE FISCALIZACIÓN	696,063	3,557,724	699,340	3,006,751
IMPUESTOS ESPECIALES	883,621	3,765,328	771,941	3,338,288
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	283,213	657,871	184,096	452,689
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,703,208	5,784,357	1,705,060	5,837,059
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	20,316,069	58,774,368	15,292,144	48,768,057
CONTROL VEHICULAR	9,944,496	29,817,534	5,487,237	22,165,942
REGISTRO CIVIL	485,256	1,656,155	404,094	1,555,100
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,886,317	27,300,679	9,400,813	25,047,015
4.2.1.2 APORTACIONES	29,986,836	89,960,508	30,192,049	90,576,147
FAIS	10,274,519	30,823,557	10,554,394	31,663,182
FORTAMUN	19,712,317	59,136,951	19,637,655	58,912,965
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	14,387,664	33,784,441	13,552,246	37,560,699
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	14,387,664	33,784,441	13,552,246	37,560,699
4.3 OTROS INGRESOS	1,212,635	15,322,630	4,710,449	11,518,584
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,160,744	2,369,489	1,868,394	4,645,535
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	51,892	12,953,141	2,842,055	6,873,049
TOTAL DE INGRESOS	221,420,216	1,007,189,737	182,686,134	869,989,479
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	194,073,642	482,759,954	167,139,597	396,068,918
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	91,892,990	252,728,922	79,015,961	234,890,947
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	34,634,674	58,643,966	35,307,562	65,624,236
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	67,545,978	171,387,067	52,816,074	95,553,735
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,684,479	34,352,619	11,345,508	41,839,391
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	4,065,674	11,268,210
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	11,684,479	34,352,619	7,279,834	30,571,181
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,339,614	4,334,933	2,704,037	7,792,164
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,339,614	4,334,933	2,704,037	7,792,164
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,987	84,012	331,075	1,291,963
5.5.9 OTROS GASTOS	28,987	84,012	331,075	1,291,963
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	206,879,449	521,284,244	181,520,217	446,992,435
AHORRO (DESAHORRO)	14,540,767	485,905,493	1,165,917	422,997,044

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 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	1,543,363,960		485,710,524		2,029,074,484
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	485,905,493		485,905,493
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,398,757	78,647		1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 103,034,797 -	273,616	- -	103,308,414
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,772,249,321		485,710,524		3,257,959,845

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 SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	14,540,767	-
ACTIVO		
EFFECTIVO	-	5,106
BANCOS/TESORERIA	-	21,252,281
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	43,533,430	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	293,806
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	505,683
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	3,970,937
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	690,336
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	1,065,983	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	15,348,074
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	2,972,385	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	299,117
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	694,556
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	22,638,125
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	16,571,030
OTROS BIENES MUEBLES	-	34,614
CAMBIOS EN ACTIVO	47,571,799	82,303,666
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,722	-
PROVEEDORES	51,960,923	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	242,085
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	-	645,441
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	7,586,081	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	75,695
DOCTOS. COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	39,179,000
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	690,612
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	1,711	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	1,673,843	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	34,378
CAMBIO EN PASIVO	61,253,280	40,867,212
PATRIMONIO GENERADO	-	194,969
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	194,969
TOTAL	123,365,847	123,365,847



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 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	119,696,332	79,437,035	EGRESOS	206,879,449	181,520,217
IMPUESTOS	92,696,713	56,627,876	SERVICIOS PERSONALES	91,892,990	79,015,961
DERECHOS	19,994,400	14,440,040	MATERIALES Y SUMINISTROS	34,634,674	35,307,562
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,085,618	398,422.20	SERVICIOS GENERALES	67,545,978	52,816,074
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,919,601	7,970,697.09	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,684,479	11,345,508
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	100,511,249	98,538,650	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,339,614.47	2,704,037
PARTICIPACIONES	56,136,749	54,794,355	OTROS GASTOS	28,987	331,075
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	247,273.99
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	14,387,664	13,552,246			
OTROS INGRESOS	1,212,635	4,710,449			
INGRESOS FINANCIEROS	1,160,744	1,868,394			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	51,892	2,842,055			
TOTAL DE FONDOS	221,420,216	182,686,134			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2021	171,573,128	210,820,817	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2021	192,830,515	226,302,306
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	111,471,892	83,080,498	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	13,474,480	-
			PROVEEDORES	90,590,180	89,455,025
			DEUDA PÚBLICA	690,612.00	589,355.00
TOTAL	504,465,235	476,587,448	TOTAL	504,465,235	476,587,448

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,239,687,208	760,277,542	725,545,675	4,274,419,075	34,731,867
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	985,567,731	695,757,573	713,638,837	967,686,467	- 17,881,264
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	171,573,128	609,812,469	588,555,082	192,830,515	21,257,388
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,871,750	2,273,621	2,268,515	24,876,856	5,106
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	145,362,723	607,538,848	586,286,567	166,615,004	21,252,281
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	709,466,312	84,027,736	122,790,740	670,703,308	- 38,763,004
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	276,542,513	77,902,873	121,436,303	233,009,083	- 43,533,430
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,072,679	708,891	415,085	5,366,485	293,806
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	238,211,229	1,240,452	734,770	238,716,911	505,683
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	188,469,891	4,175,519	204,582	192,440,829	3,970,937
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	84,674,818	690,336	-	85,365,154	690,336
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	29,530,002	690,336	-	30,220,338	690,336
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,923,137	-	-	50,923,137	-
1.1.5	ALMACÉN	11,116,628	1,227,032	2,293,016	10,050,645	- 1,065,983
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,116,628	1,227,032	2,293,016	10,050,645	- 1,065,983
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	3,254,119,477	64,519,969	11,906,838	3,306,732,607	52,613,131
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	8,544,447	8,934,452	11,906,838	5,572,061	- 2,972,385
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	8,544,447	8,934,452	11,906,838	5,572,061	- 2,972,385
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	382,657,436	15,348,074	-	398,005,510	15,348,074
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	381,657,436	15,348,074	-	397,005,510	15,348,074
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,721,788,091	299,117	-	1,722,087,208	299,117
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	-	-	734,871,437	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	766,514,183	299,117	-	766,813,300	299,117
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,104,016,306	39,938,326	-	1,143,954,631	39,938,326
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,772,133	694,556	-	248,466,688	694,556
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	-	-	13,181,138	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	368,410,124	22,638,125	-	391,048,250	22,638,125
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	115,285,221	16,571,030	-	131,856,252	16,571,030
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	-	-	346,225,936	-
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	678,130	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	10,886,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	877,141	34,614	-	911,756	34,614
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	-	-	37,113,197	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	36,707,054	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	104,980	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/01/2021 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE MARZO 2021	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
			83,877,685	39,869,612	-	-	39,869,612	44,008,073	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	37,389,273	35,969,285	-	-	35,969,285	1,419,987	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	39,153,957	3,209,715	-	-	3,209,715	35,944,243	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	7,334,455	690,612	-	-	690,612	6,643,843	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>									
			300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
			611,987,351	225,330,612	285,586,294	60,255,681		672,243,032	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			123,198,392	40,542,458	48,128,539	7,586,081		130,784,472	
PROVEEDORES			104,726,985	89,685,541	141,646,464	51,960,923		156,687,907	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			22,153,912	904,639	662,554	242,085		21,911,827	
DEPOSITOS EN GARANTIA			10,068,751	75,141	76,852	1,711		10,070,462	
INGRESOS POR CLASIFICAR			278,007,618	19,427,790	21,101,634	1,673,843		279,681,462	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			58,103,887	4,908,119	4,832,424	75,695		58,028,192	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-		5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			6,434,696	63,887,920	63,918,642	30,722		6,465,419	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,619,823	645,441	-	645,441		1,974,382	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			14,233	14,684	14,684	-		14,233	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			913,208	5,238,880	5,204,502	34,378		878,830	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			996,073,161	265,200,225	285,586,294	20,390,069		1,016,459,230	

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,239,687,208	-	760,277,542	725,545,675	4,274,419,075	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	985,567,731	-	695,757,573	713,638,837	967,686,467	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	171,573,128	-	609,812,469	588,555,082	192,830,515	-
1111	EFFECTIVO	24,871,750	-	2,273,621	2,268,515	24,876,856	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	145,362,723	-	607,538,848	586,286,567	166,615,004	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	709,466,312	-	84,027,736	122,790,740	670,703,308	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	276,542,513	-	77,902,873	121,436,303	233,009,083	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,072,679	-	708,891	45,085	5,366,485	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	238,211,229	-	1,240,452	734,770	238,716,911	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	188,469,891	-	4,175,519	204,582	192,440,829	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	84,674,818	-	690,336	-	85,365,154	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	29,530,002	-	690,336	-	30,220,338	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	-	-	-	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,923,137	-	-	-	50,923,137	-
1.1.5	ALMACÉN	11,116,628	-	1,227,032	2,293,016	10,050,645	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,116,628	-	1,227,032	2,293,016	10,050,645	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,254,119,477	-	64,519,969	11,906,838	3,306,732,608	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	8,544,447	-	8,934,452	11,906,838	5,572,061	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	8,544,447	-	8,934,452	11,906,838	5,572,061	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Marzo 2021

1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	382,657,436	-	15,348,074	-	398,005,510	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	381657,436	-	15,348,074	-	397,005,510	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1000,000	-	-	-	1000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,721,788,091	-	299,117	-	1,722,087,208	-
12.3.1	TERRENOS	734,871,437	-	-	-	734,871,437	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	766,514,183	-	299,117	-	766,813,300	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,104,016,306	-	39,938,326	-	1,143,954,631	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,772,133	-	694,556	-	248,466,688	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	-	-	-	13,181,138	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	-	699,902	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	368,410,124	-	22,638,125	-	391,048,250	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	115,285,221	-	16,571,030	-	131,856,252	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	-	-	-	346,225,936	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	-	678,130	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	-	10,886,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	877,141	-	34,614	-	911,756	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	-	-	-	37,113,197	-
12.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	-	36,707,054	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	-	104,980	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	996,073,161	265,200,225	285,586,294	-	1,016,459,230
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	695,865,036	265,200,225	285,586,294	-	716,251,105
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	322,997,773	200,588,802	259,203,306	-	381,612,278
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,434,696	63,887,920	63,918,642	-	6,465,419
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	104,726,985	89,685,541	141,646,464	-	156,687,907
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	22,153,912	904,639	662,554	-	219,118,27
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,619,823	645,441	-	-	1,974,382
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	123,198,392	40,542,458	48,128,539	-	130,784,472
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	14,233	14,684	14,684	-	14,233
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	63,849,733	4,908,19	4,832,424	-	63,774,038
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	76,543,230	39,179,000	-	-	37,364,230
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	76,543,230	39,179,000	-	-	37,364,230
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	7,334,455	690,612	-	-	6,643,843
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	7,334,455	690,612	-	-	6,643,843
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	10,068,751	75,141	76,852	-	10,070,462
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	10,068,751	75,141	76,852	-	10,070,462
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	278,920,826	24,666,670	26,306,135	-	280,560,292
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	278,007,618	19,427,790	21,101,634	-	279,681,462
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	913,208	5,238,880	5,204,502	-	878,830
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125

3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	-	2,772,249,321	286,198	91,229	-	2,772,054,352
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,228,885,361	-	-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	-	990,880,326	-	-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,543,363,960	286,198	91,229	-	1,543,168,991
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,646,398,757	2,582	81,230	-	1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	103,034,797	283,616	10,000	-	103,308,414
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	103,034,797	283,616	10,000	-	103,308,414
4	INGRESOS	-	785,769,521	-	221,420,216	-	1,007,189,737
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	567,115,081	-	119,696,332	-	686,811,413
4.1.1	IMPUESTOS	-	528,742,432	-	92,696,713	-	621,439,146
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	39,632	-	-	-	39,632
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	354,657,858	-	19,502,559	-	374,160,417
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	16,521,029	-	67,456,062	-	228,977,091
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	5,833,226	-	2,020,172	-	7,833,398
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	6,710,687	-	3,717,920	-	10,428,607
4.1.4	DERECHOS	-	30,296,660	-	19,994,400	-	50,291,059
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	1848,233	-	1471,478	-	3,319,711
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	1049,490	-	43,643	-	1,463,133
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	561,288	-	269,015	-	830,303
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	26,837,649	-	17,840,264	-	44,677,913
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	954,966	-	2,085,618	-	3,040,583
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	48,747	-	1,439,657	-	1,488,404
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	906,219	-	645,961	-	1,552,180
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	7,121,024	-	4,919,601	-	12,040,625
4.1.6.2	MULTAS	-	6,309,931	-	4,576,407	-	10,886,338
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	811,092	-	343,194	-	1,154,286
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	204,544,445	-	100,511,249	-	305,055,694
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	204,544,445	-	100,511,249	-	305,055,694
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	125,173,996	-	56,136,749	-	181,310,745
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	86,715,697	-	35,820,680	-	122,536,377
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	64,093,470	-	27,198,094	-	91,291,564
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	12,414,676	-	5,051,364	-	17,466,040
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	8,376	-	5,117	-	13,493
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	2,861,661	-	696,063	-	3,557,724
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	2,881,707	-	883,621	-	3,765,328
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	374,658	-	283,213	-	657,871
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	4,081,149	-	1,703,208	-	5,784,357
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	38,458,299	-	20,316,069	-	58,774,368
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	19,873,038	-	9,944,496	-	29,817,534
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	1,170,899	-	485,256	-	1,656,155
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	17,414,362	-	9,886,317	-	27,300,679
4.2.1.2	APORTACIONES	-	59,973,672	-	29,986,836	-	89,960,508
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	20,549,038	-	10,274,519	-	30,823,557
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	39,424,634	-	19,712,317	-	59,136,951
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	19,396,777	-	14,387,664	-	33,784,441
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	19,396,777	-	14,387,664	-	33,784,441
4.3	OTROS INGRESOS	-	14,109,995	-	1,212,635	-	15,322,630
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	1,208,745	-	1,160,744	-	2,369,489
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	1,208,745	-	1,160,744	-	2,369,489
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	12,901,249	-	51,892	-	12,953,141
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	71,973	-	17,016	-	88,989
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	12,829,276	-	34,876	-	12,864,152

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Marzo 2021

5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	314,404,796	-	206,954,766	75,317	521,284,244	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	288,686,312	-	194,148,959	75,317	482,759,954	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	160,835,931	-	91,968,308	75,317	252,728,922	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	44,577,727	-	24,037,127	-	68,614,854	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	25,964,455	-	14,848,096	9,982	40,802,569	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	12,431,674	-	6,773,555	-	19,205,230	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	23,783,117	-	20,714,995	8,717	44,489,396	-
5.1.16	PREVISIONES	54,078,958	-	25,594,533	56,619	79,673,872	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,009,292	-	34,634,674	-	58,643,966	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	4,422,613	-	3,234,916	-	7,657,529	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	839,525	-	956,338	-	1,795,864	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	1,230	-	-	-	1,230	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	123,871	-	187,333	-	311,204	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	128,205	-	78,803	-	207,008	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	16,725,104	-	21,206,482	-	37,931,586	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	831,582	-	87,055	-	918,637	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	937,161	-	8,883,747	-	9,820,908	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	103,841,089	-	67,545,978	-	171,387,067	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	11,981,206	-	7,357,232	-	19,338,438	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	65,411,550	-	42,668,232	-	108,079,782	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	13,491,062	-	93,889	-	13,584,951	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,792,643	-	871,719	-	2,664,362	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,323,362	-	11,847,931	-	14,171,293	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	56,567	-	4,558,613	-	4,615,180	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	319,423	-	114,399	-	433,822	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	914,330	-	32,992	-	947,322	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,550,946	-	971	-	7,551,917	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	22,668,140	-	11,684,479	-	34,352,619	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	22,668,140	-	11,684,479	-	34,352,619	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	5,818,747	-	4,280,047	-	10,098,794	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	12,295,922	-	5,277,052	-	17,572,974	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	4,553,471	-	2,127,380	-	6,680,851	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,995,318	-	1,339,614	-	4,334,933	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,995,318	-	1,339,614	-	4,334,933	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,995,318	-	1,339,614	-	4,334,933	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	55,025	-	28,987	-	84,012	-
5.5.9	OTROS GASTOS	55,025	-	28,987	-	84,012	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	55,025	-	28,987	-	84,012	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	247,274	-	247,274	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	247,274	-	247,274	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	-	247,274	-	247,274	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0	-	2,205,680,871	2,205,680,871	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	442,493,241	442,493,241	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,264,512	-	-	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1672,803,709	-	221,173,605	73,015	1451,703,119	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	171,949	-	-	-	171,949	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	221,246,620	221,246,620	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	772,632,752	-	73,015	221,173,605	993,733,342	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	-	1,763,187,630	1,763,187,630	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,185,135,699	-	-	-	2,185,135,699	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,096,269,978	-	428,030,880	685,838,173	1,838,462,685	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	260,300,764	-	427,941,105	427,941,105	260,300,764	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	35,301,800	-	257,931,737	247,600,652	45,633,385	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	47,832,350	-	247,545,044	211,131,754	84,245,640	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	290,186	-	211,131,754	180,641,779	20,780,161	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	265,742,149	-	180,607,111	34,668	456,314,592	-
SUMAS IGUALES		4,554,092,003	4,554,092,003	3,438,399,602	3,438,399,602	4,795,703,319	4,795,703,319

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 marzo 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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	171,573,128	609,812,469	588,555,082	192,830,515

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 Marzo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	24,871,750	2,273,621	2,268,515	24,876,856
1.1.1.2	Bancos	145,362,723	607,538,848	586,286,567	166,615,004
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		171,573,128	609,812,469	588,555,082	192,830,515

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **24 millones 871 mil 750 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **24 millones 876 mil 856 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	44,664	452	-	45,116
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,332,747	1,685,568	1,750,594	1,267,722
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	23,494,338	587,600	517,921	23,564,018
Suma de Efectivo		24,871,750	2,273,621	2,268,515	24,876,856

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de marzo con un importe de **45 mil 116 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Marzo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	3,686	452	-	4,138
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		44,664	452	-	45,116

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Marzo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.28	Rosas Cañedo Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,973	-	-	5,973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezcuita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verdusco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	40,008	-	40,000	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.56	Ruiz Espinoza Amado	-	30,000	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
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	15,000	14,998	14,998	15,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	-	-	55,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	10,039	18,624	18,624	10,039
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	50,000	185,853	185,853	50,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	15,993	15,993	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burqueño Hector Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	4,504	5,496	-	10,000
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores 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	-
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	15,000	15,000	0
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	15,000	10,971	10,971	15,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	10,000	13,695	13,695	10,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	4,662	4,662	10,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	17,464	17,464	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	5,000	4,881	4,881	5,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	28,982	28,982	10,000
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	35,000	244,031	279,031	-
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	30,000	19,969	39,964	10,006
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	14,999	-	13,284	1,715
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	1,644	42,507	29,151	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	-	9,804	196
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	10,000	17,496	17,496	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	40,000	26,016	26,016	40,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	40,000	39,899	39,899	40,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	40,000	62,676	62,676	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	5,000	34,897	4,897	35,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	7,987	7,987	8,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	100,000	400,000	465,000	35,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	7,000	-	-	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	28	79,757	39,785	40,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	9,764	9,764	20,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	4,605	4,605	5,000
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	15,000	26,208	26,208	15,000
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	15,255	101,547	81,802	35,000
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.234	Lopez Montaño Carlos Alberto	15,000	4,991	9,529	10,462
1.1.1.1.2.235	Vazquez Lopez Miguel Angel	3,640	18,895	2,535	20,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	20,000	61,110	61,110	20,000
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	20,000	8,998	8,998	20,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	20,000	40,000	42,334	17,666
1.1.1.1.2.239	Rosas Lopez Rogelio	6,000	2,596	2,596	6,000
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	-	10,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,332,747	1,685,568	1,750,594	1,267,722

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 494 mil 338 pesos**, finalizando al mes de marzo con un monto de **23 millones 564 mil 018 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	15,016,163	434,742	400,994	15,049,912
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,702,722	-	-	6,702,722
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,216,740	94,782	76,075	1,235,447
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	281,465	52,480	40,852	293,093
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	277,249	5,596	-	282,845
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		23,494,338	587,600	517,921	23,564,018

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 marzo 2021 con un saldo contable de **166 millones 615 mil 004 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	145,362,723	607,538,848	586,286,567	166,615,004

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	20,306,420	92,666,512	91,827,305	21,145,627
1.1.1.2.2	Bancomer	19,871,650	86,532,624	84,885,093	21,519,181
1.1.1.2.3	Banamex	1,113,403	219,728,706	218,784,677	2,057,432
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	21,420,318	3,538,379	3,210,527	21,748,170
1.1.1.2.6	Banorte	82,644,648	205,072,628	187,578,966	100,138,310
Suma de Bancos/Tesorería		145,362,723	607,538,848	586,286,567	166,615,004

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 Marzo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	3,684	-	3,684
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		1,150,385	57,455,955	2,191,113
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		354,347	14,800,000	344,274
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		9,798	-	9,798
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		32,214	2,357	34,548
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		639,520	43,430	677,222
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		258,975	171,726	223,599
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion		48,020	-	48,020
1.1.1.2.1.61	Santander 18-000035411-2 FORTAMUN 2016		769,001	60	769,061
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		1,327,294	853	1,328,147
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		197,415	344,068	41,191
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281		439,239	34,898	474,137
1.1.1.2.1.87	Santander 18000139914 ISR Participable 2020		671,283	432	671,715
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN		1,247	2,030,226	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		14,519,677	17,782,507	14,443,552
Suma de Bancos/ Santander			20,306,420	92,666,512	21,145,627

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		3,666,134	65,807,169	6,122,711
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		90,019	1,054,790	39,863
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78		660	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación UD SJ 78		119	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN		16,114,717	19,670,665	15,355,828
Suma de Bancos/ Bancomer			19,871,650	86,532,624	21,519,181

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		27,971	2,290,197	2,017
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		496,567	212,117,282	1,236,435
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		6,345	630	6,975
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		125,967	34,367	136,731
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		456,553	5,286,230	675,273
Suma de Bancos/ Banamex			1,113,403	219,728,706	2,057,432

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		674,520	3,505,849	969,843
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021		19,485,424	30,553	19,515,977
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a E		1,260,374	1,976	1,262,350
Suma de Bancos/ HSBC			21,420,318	3,538,379	21,748,170

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN		7,312,605	124,566,310	8,390,944
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		1,796,041	40,522,878	769,970
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.		153,866	29	153,895
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL		75,280	14	75,294
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen Rar		59,967	11	59,978
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		40,367	5	40,371
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019		308,714	48,812	123,888
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018		52,473,105	174,186	52,647,291
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019		600,693	2,018	599,836
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020		525,359	1,768	527,127
1.1.1.2.6.50	Banorte 1033696028 FISM DF 2020	-	53,299	504,664	59,558
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020		197,651	510	198,162
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Ciente 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020		318,598	273,608	404,358
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020		541,933	121,144	663,077
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021		1,266,045	28,227,117	8,894,806
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021		20,551,756	10,279,547	29,951,559
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021		-	350,004	350,004
Suma de Bancos/ Banorte			82,644,648	205,072,628	100,138,310

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	709,466,312	84,027,736	122,790,740	670,703,308
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		709,466,312	84,027,736	122,790,740	670,703,308

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **670 millones 703 mil 308 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	276,542,513	77,902,873	121,436,303	233,009,083
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,072,679	708,891	415,085	5,366,485
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	238,211,229	1,240,452	734,770	238,716,911
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	188,469,891	4,175,519	204,582	192,440,829
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		709,466,312	84,027,736	122,790,740	670,703,308

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 **276 millones 542 mil 513 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de marzo cerró con un saldo de **233 millones 009 mil 083 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	48,330	2,134,925	-	2,183,254
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	2,002,639	4,011,674	-	6,014,314
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	3,116,455	3,683	2,436,296	683,842
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	271,375,089	71,752,591	119,000,007	224,127,673
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		276,542,513	77,902,873	121,436,303	233,009,083

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 marzo 2021, esta partida representa un monto de **5 millones 366 mil 485 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,141,250	-	237,452	903,798
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	2,894,662	708,891	177,633	3,425,920
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		5,072,679	708,891	415,085	5,366,485

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

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

Esta partida al cierre del mes de marzo de 2021 muestra un saldo de **903 mil 798 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	414,398	-	237,452	176,946
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		1,141,250	-	237,452	903,798

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de marzo 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 Marzo 2021

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,894,662	708,891	177,633	3,425,920
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		2,894,662	708,891	177,633	3,425,920

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 marzo 2021 la cantidad de **3 millones 425 mil 920 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 **238 millones 211 mil 229 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **238 millones 716 mil 911 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,970,168	749,550	723,770	29,995,948
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,478,851	-	11,000	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,312,684	490,902	-	202,803,587
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		238,211,229	1,240,452	734,770	238,716,911

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 marzo 2021 es de **29 millones 995 mil 948 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 Marzo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcuea Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.4.1	Díaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	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	3,799,700	-	11,300	3,788,400
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	-	17,550	-	17,550
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	672,000	732,000	704,000	700,000
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	110,940	-	-	110,940
1.1.2.3.1.27.8	Zumaya Marquez Jose Luis	8,470	-	8,470	-
Suma de Gastos a Comprobar		29,970,168	749,550	723,770	29,995,948

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes Hiraes Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
1.1.2.3.2.8	Díaz Solís Sandra Erandine	11,000	-	11,000	-
Suma de Faltantes de Caja		3,478,851	-	11,000	3,467,851

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,312,684	490,902	-	202,803,587
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,312,684	490,902	-	202,803,587

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	123,533,790	-	-	123,533,790
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izzamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	156	2,122	-	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 Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Marzo 2021

1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipinc	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto 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
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	46,993,424	-	-	46,993,424
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.I	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	387,354	71,280	-	458,634
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	5,769,500	417,500	-	6,187,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		202,312,684	490,902	-	202,803,587

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 marzo, es de **192 millones 440 mil 387 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	188,469,450	4,175,519	204,582	192,440,387
Suma de Anticipo de Impuestos		188,469,450	4,175,519	204,582	192,440,387

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 marzo es por un importe de **85 millones 365 mil 154 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	29,530,002	690,336	-	30,220,338
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	4,221,679	-	-	4,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,923,137	-	-	50,923,137
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		84,674,818	690,336	-	85,365,154

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 marzo finalizó con un saldo de **30 millones 220 mil 338 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			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 Periodística Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Marzo 2021

1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	400	-	-	400
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Marzo 2021

1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	678,750	690,336	-	1,369,086
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampf Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opini3n P3blica Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañia de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,680	-	-	6,680
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramirez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educaci3n P3blica	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernaci3n	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbabos S.A de C.V.	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulvarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zaragoza Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios		29,530,002	690,336	-	30,220,338

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eycos SA de CV	860,118	-	-	860,118
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
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.3	Duran Villegas Diana Ibeth	147,335	-	-	147,335
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Marzo 2021			
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.12	García Carrillo Azbel Jair	27	-	-	27
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		50,923,137	-	-	50,923,137

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

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **50 millones 775 mil 802 pesos**.

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

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

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Articul	7,072,900	-	2,079,493	4,993,407
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,835,374	1,227,032	213,523	3,848,883
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consum	265,970	-	-	265,970
	Suma de Almacén	11,116,628	1,227,032	2,293,016	10,050,645

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

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

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

El monto al final del ejercicio es de **5 millones 572 mil 061 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	6,435,378	6,799,523	7,741,385	5,493,516
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	76,880	-	290	76,590
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,341,324	1,435,132	2,774,750	1,705
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	690,866	699,797	1,390,412	250
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		8,544,447	8,934,452	11,906,838	5,572,061

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			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	256,503,940	15,348,074	-	271,852,014
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Díaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		382,657,436	15,348,074	-	398,005,510

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	734,871,437	-	-	734,871,437
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	766,514,183	299,117	-	766,813,300
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,721,788,091	299,117	-	1,722,087,208

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Marzo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	247,772,133	694,556	-	248,466,688
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	75,914,874	84,612	-	75,999,485
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,503,529	92,706	-	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	136,480,908	292,739	-	136,773,647
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	31,760,042	224,499	-	31,984,541
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,181,138	-	-	13,181,138
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,316,618	-	-	2,316,618
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	5,981,240	-	-	5,981,240
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	930,277	-	-	930,277
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	624,021	-	-	624,021
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	368,410,124	22,638,125	-	391,048,250
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	358,694,991	22,624,000	-	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	-	14,125
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	115,285,221	16,571,030	-	131,856,252
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	115,285,221	16,571,030	-	131,856,252
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,225,936	-	-	346,225,936
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,520,493	-	-	2,520,493
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y co	13,552,850	-	-	13,552,850
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	42,913,378	-	-	42,913,378
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctric	2,672,764	-	-	2,672,764
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,502,654	-	-	11,502,654
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,084,672	-	-	69,084,672
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	678,130
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	27,750	-	-	27,750
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	10,886,580
1.2.4.8.1	Bovinos	10,481,000	-	-	10,481,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	877,141	34,614	-	911,756
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	829,639	30,160	-	859,799
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
Suma de Bienes Muebles		1,104,016,306	39,938,326	-	1,143,954,631

1.2.5. Activos Intangibles

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	695,865,036	265,200,225	285,586,294	716,251,105
2.2	Pasivo No Circulante	300,208,125	-	-	300,208,125
Suma de Pasivo		996,073,161	265,200,225	285,586,294	1,016,459,230

P A S I V O	MARZO	
	2 0 2 1	2 0 2 0
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	381,612,278	341,876,365
Servicios Personales	6,465,419	6,244,965
Proveedores	156,687,907	88,228,016
Contratistas por Obras Públicas	21,911,827	35,307,475
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,974,382	4,154,263
Retenciones y Contribuciones por Pagar	130,784,472	139,917,137
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	14,233	69,232
Otras Cuentas por Pagar	63,774,038	67,955,277
Documentos Por Pagar a Corto Plazo	37,364,230	-
Cadenas Productivas	37,364,230	-
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	6,643,843	5,669,735
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	6,643,843	5,669,735
Fondos y Bienes de Terceros	10,070,462	9,813,312
Depositos en Garantía	10,070,462	9,813,312
Otros Pasivos a Corto Plazo	280,560,292	241,156,069
Ingresos por Clasificar	279,681,462	240,305,315
Otros Pasivos Circulantes	878,830	850,754
Deuda Publica a Largo Plazo	300,208,125	308,896,728
Deuda Pública a L.P.	300,208,125	308,896,728
Suma de Pasivo	1,016,459,230	907,412,208

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	322,997,773	200,588,802	259,203,306	381,612,278
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	76,543,230	39,179,000	-	37,364,230
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	7,334,455	690,612	-	6,643,843
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	10,068,751	75,141	76,852	10,070,462
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	278,920,826	24,666,670	26,306,135	280,560,292
Suma de Pasivo Circulante		695,865,036	265,200,225	285,586,294	716,251,105

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,434,696	63,887,920	63,918,642	6,465,419
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	104,726,985	89,685,541	141,646,464	156,687,907
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	22,153,912	904,639	662,554	21,911,827
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,619,823	645,441	-	1,974,382
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	123,198,392	40,542,458	48,128,539	130,784,472
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	14,233	14,684	14,684	14,233
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	63,849,733	4,908,119	4,832,424	63,774,038
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		322,997,773	200,588,802	259,203,306	381,612,278

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 465 mil 419 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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	600,374	31,024,304	31,078,895	654,965
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,402	11,052,966	11,052,966	234,402
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,870,488	2,870,488	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,944,264	2,944,264	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,710,877	1,710,877	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	445,442	6,715,077	6,689,181	419,546
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,967,287	3,967,287	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,320,482	2,320,482	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	181,049	181,049	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	140,026	140,026	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	153,325	153,325	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES E INDEMNIZACIONES	5,133,498	807,775	809,803	5,135,526
Suma de Servicios Personales por Pagar		6,434,696	63,887,920	63,918,642	6,465,419

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	104,726,985	89,685,541	141,646,464	156,687,907
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		104,726,985	89,685,541	141,646,464	156,687,907

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de marzo de **156 millones 687 mil 907 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 marzo refleja un monto de **21 millones 911 mil 827 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	22,153,912	904,639	662,554	21,911,827
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		22,153,912	904,639	662,554	21,911,827

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 marzo 2021 muestra un saldo de **130 millones 784 mil 472 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,034,165	500,651	538,665	1,072,179
2.1.1.7.2	Retenciones de Isste	-	11,117,437	11,117,437	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	7,752,724	7,752,724	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,573,637	-	1,289	4,574,926
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,508,919	1,237,584	1,311,755	1,583,091
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	14,502,370	5,010,758	7,755,699	17,247,311
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	62,756,929	9,599,577	12,454,167	65,611,519
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	32,913,775	3,128,109	4,968,548	34,754,215
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	231,859	34,876	-	196,984
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,229,327	2,160,743	2,228,254	4,296,837
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		123,198,392	40,542,458	48,128,539	130,784,472

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	48,849,476	4,589,076	4,316,299	48,576,699
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	869,284	-	-	869,284
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,615,509	319,043	516,125	7,812,591
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		63,849,733	4,908,119	4,832,424	63,774,038

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	7,334,455	690,612	-	6,643,843
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		7,334,455	690,612	-	6,643,843

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	10,068,751	75,141	76,852	10,070,462

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	278,007,618	19,427,790	21,101,634	279,681,462
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	913,208	5,238,880	5,204,502	878,830
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		278,920,826	24,666,670	26,306,135	280,560,292

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	300,208,125	-	-	300,208,125
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		300,208,125	-	-	300,208,125

Esta partida representa el monto de **300 millones 208 mil 125 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal 2020 hasta 2033.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	1,543,363,960	286,198	91,229	1,543,168,991
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,772,249,321	286,198	91,229	2,772,054,352

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	990,880,326	-	-	990,880,326
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
Suma de Patrimonio Contribuido		1,228,885,361	-	-	1,228,885,361

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,398,757	2,582	81,230	1,646,477,405
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	103,034,797	10,000	-
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,543,363,960	286,198	91,229	1,543,168,991

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	567,115,081	-	119,696,332	686,811,413
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	204,544,445	-	100,511,249	305,055,694
4.3	Otros Ingresos	14,109,995	-	1,212,635	15,322,630
Suma de Ingresos		785,769,521	-	221,420,216	1,007,189,737

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	528,742,432	-	92,696,713	621,439,146
4.1.4	Derechos	30,296,660	-	19,994,400	50,291,059
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	954,966	-	2,085,618	3,040,583
4.1.6	Aprovechamientos	7,121,024	-	4,919,601	12,040,625
Suma de Ingresos de Gestión		567,115,081	-	119,696,332	686,811,413

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	39,632	-	-	39,632
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	354,657,858	-	19,502,559	374,160,417
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transacciones	161,521,029	-	67,456,062	228,977,091
4.1.1.7	Accesorios	5,813,226	-	2,020,172	7,833,398
4.1.1.9	Otros Impuestos	6,710,687	-	3,717,920	10,428,607
Suma de los Impuestos		528,742,432	-	92,696,713	621,439,146

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	39,632	-	-	39,632
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	354,657,858	-	19,502,559	374,160,417
4.1.1.3.1	ISABI	161,521,029	-	67,456,062	228,977,091
4.1.1.7.1	Recargos	5,813,226	-	2,020,172	7,833,398
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	6,710,687	-	3,717,920	10,428,607
Suma de Impuestos		528,742,432	-	92,696,713	621,439,146

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	1,848,233	-	1,471,478	3,319,711
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	1,049,490	-	413,643	1,463,133
4.1.4.4	Accesorios	561,288	-	269,015	830,303
4.1.4.9	Otros Derechos	26,837,649	-	17,840,264	44,677,913
Suma de Derechos		30,296,660	-	19,994,400	50,291,059

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	48,747	-	1,439,656.68	1,488,404
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	829,846	-	608,546.00	1,438,392
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos	76,373	-	37,415.00	113,788
Suma de Productos		954,966	-	2,085,618	3,040,583

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	6,309,931	-	4,576,407	10,886,338
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	811,092	-	343,194	1,154,286
Suma de Aprovechamientos		7,121,024	-	4,919,601	12,040,625

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	86,715,697	-	35,820,680	122,536,377
4.2.1.1.1.1	Fondo General	64,093,470	-	27,198,094	91,291,564
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	12,414,676	-	5,051,364	17,466,040
4.2.1.1.1.3	Tenencia	8,376	-	5,117	13,493
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	2,861,661	-	696,063	3,557,724
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	2,881,707	-	883,621	3,765,328
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	374,658	-	283,213	657,871
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	4,081,149	-	1,703,208	5,784,357
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	38,458,299	-	20,316,069	58,774,368
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	19,873,038	-	9,944,496	29,817,534
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	1,170,899	-	485,256	1,656,155
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	17,414,362	-	9,886,317	27,300,679
4.2.1.2	Aportaciones	59,973,672	-	29,986,836	89,960,508
4.2.1.2.1	Fais	20,549,038	-	10,274,519	30,823,557
4.2.1.2.2	Fortamun	39,424,634	-	19,712,317	59,136,951
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	19,396,777	-	14,387,664	33,784,441
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	19,396,777	-	14,387,664	33,784,441
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		204,544,445	-	100,511,249	305,055,694

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	1,208,745	-	1,160,744	2,369,489
4.3.4	Otros Ingresos	12,901,249	-	51,892	12,953,141
Suma de Otros Ingresos		14,109,995	-	1,212,635	15,322,630

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	288,686,312	194,148,959	75,317	482,759,954
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,668,140	11,684,479	-	34,352,619
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	2,995,318	1,339,614	-	4,334,933
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	55,025	28,987	-	84,012
Suma Gastos y Otras Perdidas		314,404,796	206,954,766	75,317	521,284,244

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	160,835,931	91,968,308	75,317	252,728,922
5.1.2	Materiales y Suministros	24,009,292	34,634,674	-	58,643,966
5.1.3	Servicios Generales	103,841,089	67,545,978	-	171,387,067
Suma de Gastos de Funcionamiento		288,686,312	194,148,959	75,317	482,759,954

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	44,577,727	24,037,127	-	68,614,854
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	25,964,455	14,848,096	9,982	40,802,569
5.1.1.4	Seguridad Social	12,431,674	6,773,555	-	19,205,230
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	23,783,117	20,714,995	8,717	44,489,396
5.1.1.6	Previsiones	54,078,958	25,594,533	56,619	79,616,872
Suma de Servicios Personales		160,835,931	91,968,308	75,317	252,728,922

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	4,422,613	3,234,916	-	7,657,529
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	839,525	956,338	-	1,795,864
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	1,230	-	-	1,230
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	123,871	187,333	-	311,204
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	128,205	78,803	-	207,008
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	16,725,104	21,206,482	-	37,931,586
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportiv	831,582	87,055	-	918,637
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	937,161	8,883,747	-	9,820,908
Suma de Materiales y Suministros		24,009,292	34,634,674	-	58,643,966

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	11,981,206	7,357,232	-	19,338,438
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	65,411,550	42,668,232	-	108,079,782
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicic	13,491,062	93,889	-	13,584,951
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,792,643	871,719	-	2,664,362
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	2,323,362	11,847,931	-	14,171,293
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	56,567	4,558,613	-	4,615,180
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	319,423	114,399	-	433,822
5.1.3.8	Servicios Oficiales	914,330	32,992	-	947,322
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	7,550,946	971	-	7,551,917
Suma de Servicios Generales		103,841,089	67,545,978	-	171,387,067

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	22,668,140	11,684,479	-	34,352,619
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		22,668,140	11,684,479	-	34,352,619

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	5,818,747	4,280,047	-	10,098,794
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	12,295,922	5,277,052	-	17,572,974
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	4,553,471	2,127,380	-	6,680,851
Suma de Ayudas Sociales		22,668,140	11,684,479	-	34,352,619

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	2,995,318	1,339,614	-	4,334,933

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	55,025	28,987	-	84,012

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

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

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de marzo de 2021.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de marzo 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 477 mil 405 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de marzo de 2021, refleja un saldo de **485 millones 905 mil 493 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 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	1,543,363,960		485,710,524		2,029,074,484
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	485,905,493		485,905,493
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,398,757	78,647		1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 103,034,797 -	273,616	- -	103,308,414
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,772,249,321		485,710,524		3,257,959,845

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 marzo; obteniendo Fondos totales al orden de los **221 millones 420 mil 216 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **206 millones 879 mil 449 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de marzo de 2021, fue por la cantidad de **192 millones 830 mil 515 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 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	119,696,332	79,437,035	EGRESOS	206,879,449	181,520,217
IMPUESTOS	92,696,713	56,627,876	SERVICIOS PERSONALES	91,892,990	79,015,961
DERECHOS	19,994,400	14,440,040	MATERIALES Y SUMINISTROS	34,634,674	35,307,562
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,085,618	398,422.20	SERVICIOS GENERALES	67,545,978	52,816,074
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,919,601	7,970,697.09	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,684,479	11,345,508
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	100,511,249	98,538,650	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,339,614.47	2,704,037
PARTICIPACIONES	56,136,749	54,794,355	OTROS GASTOS	28,987	331,075
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	-	247,273.99
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	14,387,664	13,552,246			
OTROS INGRESOS	1,212,635	4,710,449			
INGRESOS FINANCIEROS	1,160,744	1,868,394			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	51,892	2,842,055			
TOTAL DE FONDOS	221,420,216	182,686,134			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2021	171,573,128	210,820,817	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2021	192,830,515	226,302,306
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	111,471,892	83,080,498	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	13,474,480	-
			PROVEEDORES	90,590,180	89,455,025
			DEUDA PÚBLICA	690,612.00	589,355.00
TOTAL	504,465,235	476,587,448	TOTAL	504,465,235	476,587,448

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 marzo de 2021 es por un importe de **1 mil 007 millones 189 mil 737 pesos**, logrando llegar con ello al **41%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	621,439,146	621,439,146	73%
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	374,160,417	374,160,417	124%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	228,977,091	228,977,091	47%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	7,833,398	7,833,398	45%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	10,428,607	10,428,607	27%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	50,291,067	50,291,067	29%
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	3,319,711	3,319,711	41%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	125,141	125,141	23%
4.3.3 Por alineam, medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	79,998	79,998	19%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	860,860	860,860	33%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp, recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	397,134	397,134	11%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	2,192,428	2,192,428	35%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	14,034,054	14,034,054	36%
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	2,123,173	2,123,173	43%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	2,183,522	2,183,522	32%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	23,778,511	23,778,511	26%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	366,225	366,225	35%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	830,303	830,303	9%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	3,040,583	3,040,583	8%
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	1,488,404	1,488,404	31.4%
5.1.6 Productos Financieros	11,730,188	11,730,188	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados munic	421,168	421,168	113,788	113,788	27%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	1,438,392	1,438,392	7%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	12,040,625	12,040,625	26%
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	10,886,338	10,886,338	32%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	1,154,286	1,154,286	10%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	271,271,253	271,271,253	23%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	122,536,377	122,536,377	23%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	58,774,368	58,774,368	24%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	30,823,557	30,823,557	20%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	59,136,951	59,136,951	25%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	15,322,630	15,322,630	47%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	2,369,489	2,369,489	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	12,953,141	12,953,141	40%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	33,784,441	33,784,441	29%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	33,784,441	33,784,441	29%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	1,007,189,737	1,007,189,737	41%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de marzo se aprobó, asciende a los **237 millones 373 mil 733 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 marzo 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **52 millones 309 mil 550 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 marzo 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **257 millones 620 mil 251 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de marzo de 2021, muestra un importe devengado por **247 millones 161 mil 047 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 **210 millones 747 mil 757 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de marzo de 2021, el importe en este rubro fue por **201 millones 606 mil 406 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 31 DE MARZO 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2021 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=(8-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	253,217,821	568,501,771	252,769,571	448,250	568,950,021	252,765,731	252,765,731	3,940
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,807,980	9,443,378	258,251,358	50,434,128	207,817,230	50,702,498	1,721,630	207,115,742	48,902,073	48,902,073	7,797,424
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,433	43,515,479	499,393,912	208,090,715	291,303,197	170,290,629	37,798,788	241,612,504	111,998,545	111,207,182	58,083,747
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	328,834,589	74,129,537	402,964,126	39,244,333	213,460,719	34,701,048	4,542,286	218,000,406	34,554,005	24,538,885	10,144,981
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	4,170,570	82,248,284	47,788,481	34,459,803	36,748,418	1,041,777	75,506,866	31,543,488	31,179,414	14,877,804
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,093,636	209,906,364	299,117	209,607,247	299,117	-	209,607,247	299,117	299,117	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,784,030	30,310,074	150,094,104	-	150,094,104	-	-	150,094,104	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,000,883	94,001,934	139,002,817	6,379,693	132,623,124	6,379,693	-	132,623,124	6,379,693	6,379,693	-
TOTAL		2,445,436,464	269,154,205	2,714,590,669	606,455,295	1,569,826,964	560,891,271	45,564,024	1,615,390,988	476,645,631	467,214,094	93,677,177



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2021 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=(8-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,546,948	1,218,842	59,765,790	92,372,435	35,044,329	91,633,640	438,795	34,605,534	91,633,640	91,633,640	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,648,888	10,781,689	40,430,577	31,516,378	14,649,309	31,541,040	24,684	14,613,874	23,751,748	23,751,748	7,789,294
3000	SERVICIOS GENERALES	59,451,583	24,481,253	83,932,836	98,633,972	63,643,682	67,510,088	31,323,874	32,319,808	50,947,524	50,446,347	17,043,751
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	30,840,417	8,299,446	39,139,863	12,825,880	9,734,981	12,101,058	724,824	10,459,916	8,044,588	8,027,266	4,073,789
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	7,946,727	7,216,112	15,162,839	780,615	17,742,344	17,011,729	38,745,870	22,003,528	39,015,255	31,740,919	23,118,065
6000	INVERSION PUBLICA	30,320,584	15,455,684	45,776,268	299,117	14,453,783	299,117	-	14,453,783	299,117	299,117	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	17,233,930	9,840,261,565	7,393,669	-	7,393,669	-	-	7,393,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,276,679	24,963,788	28,240,467	2,030,226	26,210,240	2,030,226	-	26,210,240	2,030,226	2,030,226	-
TOTAL		237,373,733	52,309,550	289,683,283	257,620,251	72,556,067	247,161,047	10,459,204	62,096,863	210,747,757	201,606,406	45,554,641

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE MARZO 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.

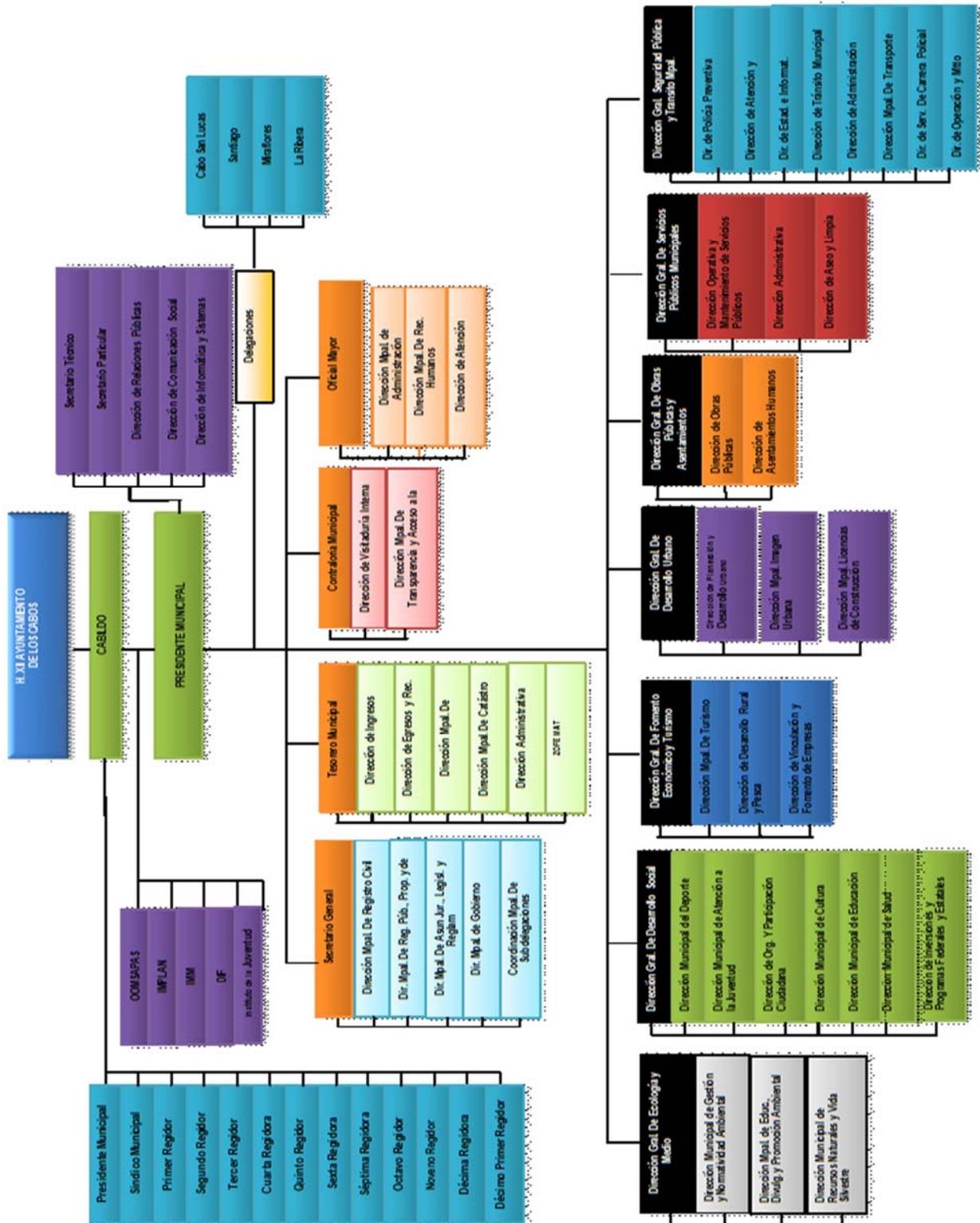
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 marzo de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **41%**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	621,439,146	621,439,146	73%
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	374,160,417	374,160,417	124%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	228,977,091	228,977,091	47%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	7,833,398	7,833,398	45%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	10,428,607	10,428,607	27%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	50,291,067	50,291,067	29%
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	3,319,711	3,319,711	41%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	125,141	125,141	23%
4.3.3 Por alineam, medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	79,998	79,998	19%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	860,860	860,860	33%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp, recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	397,134	397,134	11%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	2,192,428	2,192,428	35%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	14,034,054	14,034,054	36%
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	2,123,173	2,123,173	43%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	2,183,522	2,183,522	32%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	23,778,511	23,778,511	26%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	366,225	366,225	35%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	830,303	830,303	9%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	3,040,583	3,040,583	8%
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	1,488,404	1,488,404	31.4%
5.1.6 Productos Financieros	11,730,188	11,730,188	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados munic	421,168	421,168	113,788	113,788	27%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	1,438,392	1,438,392	7%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	12,040,625	12,040,625	26%
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	10,886,338	10,886,338	32%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	1,154,286	1,154,286	10%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	271,271,253	271,271,253	23%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	122,536,377	122,536,377	23%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	58,774,368	58,774,368	24%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	30,823,557	30,823,557	20%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	59,136,951	59,136,951	25%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	15,322,630	15,322,630	47%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	2,369,489	2,369,489	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	12,953,141	12,953,141	40%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	33,784,441	33,784,441	29%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	33,784,441	33,784,441	29%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	1,007,189,737	1,007,189,737	41%



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2021 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	374,160,417	374,160,417	124%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	7,833,398	7,833,398	45%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	10,428,607	10,428,607	27%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	392,462,054	392,462,054	107%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,565	50,291,067	50,291,067	29%
Productos	37,623,996	37,623,996	3,040,583	3,040,583	8%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	12,040,625	12,040,625	26%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	65,372,276	65,372,276	25%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	457,834,330	457,834,330	73%

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S. TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA AL 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE MARZO 2021	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	83,877,685	39,869,612	-	39,869,612		44,008,073	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	37,399,273	35,969,285	-	35,969,285		1,419,987	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	39,153,957	3,209,715	-	3,209,715		35,944,243	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	7,334,455	690,612	-	690,612		6,643,843	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			300,208,125	-	-	-		300,208,125	
DEUDA PÚBLICA INTERNA	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-		300,208,125	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			611,987,351	225,330,612	285,586,294	60,255,681		672,243,032	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			123,198,392	40,542,458	48,128,539	7,586,081		130,784,472	
PROVEEDORES			104,726,985	89,685,541	141,646,464	51,960,923		156,687,907	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			22,153,912	904,639	662,554	242,085		21,911,827	
DEPOSITOS EN GARANTIA			10,068,751	75,141	76,852	1,711		10,070,462	
INGRESOS POR CLASIFICAR			278,007,618	19,427,790	21,101,634	1,673,843		279,681,462	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			58,103,887	4,908,119	4,832,424	75,695		58,028,192	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-		5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			6,434,696	63,887,920	63,918,642	30,722		6,465,419	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,619,823	645,441	-	645,441		1,974,382	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			14,233	14,684	14,684	-		14,233	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			913,208	5,238,880	5,204,502	34,378		878,830	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			996,073,161	265,200,225	285,586,294	20,380,069		1,016,459,230	

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 marzo de 2021, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Armonización Contable.

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

c) **DATOS:**

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

RFC: MCB-980406-J9A

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

Teléfono: 624-14-6-76-00

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE MARZO 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	133,537,962	12,624,898	120,913,064	91%	9%
01.02 H. CABILDO	36,310,399	6,382,724	29,927,675	82%	18%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,390,214	5,798,423	4,591,791	44%	56%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,526,653	15,413,535	38,113,119	71%	29%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	276,360,611	40,912,581	235,448,030	85%	15%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	9,962,211	2,143,547	7,818,665	78%	22%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	195,542,939	47,487,455	148,055,484	76%	24%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	17,275,702	2,694,658	14,581,044	84%	16%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	158,837,714	11,432,727	147,404,986	93%	7%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	19,250,566	3,444,177	15,806,389	82%	18%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	13,068,398	2,862,509	10,205,889	78%	22%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	228,627,691	4,073,088	224,554,603	98%	2%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	241,654,301	86,110,075	155,544,225	64%	36%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	298,835,889	103,672,427	195,163,461	65%	35%
01.15 DIF MUNICIPAL	93,227,412	21,823,366	71,404,045	77%	23%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	176,156,993	48,950,396	127,206,596	72%	28%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	38,935,840	12,796,066	26,139,774	67%	33%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	44,061,974	12,359,129	31,702,845	72%	28%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	31,500,000	8,476,194	23,023,806	73%	27%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	9,181,325	2,878,489	6,302,835	69%	31%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	8,149,721	2,323,895	5,825,826	71%	29%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	6,207,007	1,934,613	4,272,394	69%	31%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,734,673	3,135,916	7,598,757	71%	29%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	19,815,553	3,274,007	16,541,546	83%	17%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	45,130,514	13,640,736	31,489,778	70%	30%
TOTAL	2,176,282,259	476,645,631	1,699,636,628	78%	22%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,832,593,837	178,707,813	176,677,495	1,655,916,342	0.90 -	2,030,319 -	0.01
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	58,546,948	91,933,640	709,339,236	0.89	33,386,692	0.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	29,648,866	25,751,745	222,856,215	0.90 -	3,897,121 -	0.13
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	59,651,583	50,947,524	404,930,889	0.89 -	8,704,059 -	0.15
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	30,860,417	8,044,586	318,790,002	0.98 -	22,815,831 -	0.74
GASTOS DE CAPITAL	448,077,714	38,155,312	32,040,036	416,037,678	0.93 -	6,115,276 -	0.16
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	7,946,727	31,740,919	46,336,795	0.59	23,794,192	2.99
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	30,208,584	299,117	369,700,883	1.00 -	29,909,467	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	164,764,913	20,510,609	2,030,226	162,734,687	0.99 -	18,480,382 -	0.90
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	17,233,930	-	119,734,030	- -	17,233,930	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,276,679	2,030,226	43,000,657	0.95 -	1,246,452 -	0.38
TOTAL	2,445,436,464	237,373,733	210,747,757	2,234,688,707	91% -	26,625,976	-11%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 31 DE MARZO 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1 GOBIERNO			103,514,453		292,612,554
1.1	LEGISLACIÓN	15,698,373		47,736,490	
1.2	JUSTICIA	728,875		2,186,974	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	24,541,883		82,513,940	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	35,026,704		80,490,684	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	24,163,729		68,969,412	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	3,354,890		10,715,054	
2 DESARROLLO SOCIAL			79,254,252		268,802,335
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	33,507,933		100,870,292	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	27,416,990		110,796,356	
2.3	SALUD	873,920		3,200,820	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	5,192,995		15,487,254	
2.5	EDUCACIÓN	1,711,428		6,863,824	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,087,172		21,275,329	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,463,815		10,308,461	
3 DESARROLLO ECONOMICO			2,295,478		6,209,856
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	631,146		1,710,844	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	459,659		1,359,752	
3.5	TRANSPORTE	64,630		105,085	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	258,816		749,308	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	585,754		1,376,953	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	295,474		907,914	
	TOTALES		185,064,184		567,624,745

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 marzo de 2021 alcanzó la cifra de **221 millones 420 mil 216 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **119 millones 696 mil 332 pesos**.



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	64,201,181	119,696,332	55,495,151	86%	186%
IMPUESTOS	39,053,026	92,696,713	53,643,688	137%	237%
DERECHOS	17,097,662	19,994,400	2,896,738	17%	117%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,583,453	2,085,618	-1,497,835	-42%	58%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,467,040	4,919,601	452,561	10%	110%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	44,416,189	35,820,680	-8,595,509	-19%	81%
FONDO GENERAL	34,153,661	27,198,094	-6,955,567	-20%	80%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,683,993	5,051,364	-632,629	-11%	89%
TENENCIA	5,782	5,117	-665	-12%	88%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	808,854	696,063	-112,791	-14%	86%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,782,224	883,621	-898,603	-50%	50%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	106,157	283,213	177,056	167%	267%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,703,208	-172,309	-9%	91%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	20,200,985	20,316,069	115,084	1%	101%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	4,397,487	-	-4,397,487	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	142,786	-	-142,786	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	9,591	-	-9,591	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	8,647,841	9,944,496	1,296,655	15%	115%
REGISTRO CIVIL	504,971	485,256	-19,715	-4%	96%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,498,308	9,886,317	3,388,009	52%	152%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	29,986,836	-4,928,715	-14%	86%
FAIS	15,388,741	10,274,519	-5,114,222	-33%	67%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	9,596,083	14,387,664	4,791,581	50%	150%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	9,596,083	14,387,664	4,791,581	50%	150%
OTROS INGRESOS	2,549,087	1,212,635	-1,336,452	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,160,744	1,160,744	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS	2,549,087	51,892	-2,497,196	0%	0%
TOTAL	175,879,075	221,420,216	46,877,593	27%	126%

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado, por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **101 millones 723 mil 884 pesos**.

3.1.2. INGRESOS TRIBUTARIOS

Los Ingresos Tributarios se refieren a la eficiencia fiscal del Municipio; respecto a estos ingresos la recaudación acumulada para este ejercicio tiene un avance recaudatorio de 86%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	374,160,417	374,160,417	124%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	7,833,398	7,833,398	45%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	10,428,607	10,428,607	27%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	392,462,054	392,462,054	107%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,565	50,291,067	50,291,067	29%
Productos	37,623,996	37,623,996	3,040,583	3,040,583	8%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	12,040,625	12,040,625	26%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	65,372,276	65,372,276	25%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	457,834,330	457,834,330	73%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de marzo de 2021, se recibieron ingresos de **56 millones 136 mil 749 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	44,416,189	35,820,680	- 8,595,509	-19%	81%
FONDO GENERAL	34,153,661	27,198,094	- 6,955,567	-20%	80%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,683,993	5,051,364	- 632,629	-11%	89%
TENENCIA	5,782	5,117	- 665	-12%	88%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	808,854	696,063	- 112,791	-14%	86%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,782,224	883,621	- 898,603	-50%	50%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	106,157	283,213	177,056	167%	267%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,703,208	- 172,309	-9%	91%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	20,200,985	20,316,069	115,084	1%	101%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	4,397,487	-	- 4,397,487	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	142,786	-	- 142,786	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	9,591	-	- 9,591	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	8,647,841	9,944,496	1,296,655	15%	115%
REGISTRO CIVIL	504,971	485,256	- 19,715	-4%	96%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,498,308	9,886,317	3,388,009	52%	152%

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 marzo 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 31 DE MARZO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2021 10:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	29,986,836	- 4,928,715	-14%	86%
FAIS	15,388,741	10,274,519	- 5,114,222	-33%	67%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%

4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a 210 millones 747 mil 757 pesos, presentándose de la siguiente manera:



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2021 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,878	20,446,717	821,719,592	253,217,821	568,501,771	252,769,571	448,250	568,950,021	252,765,721	252,765,721	3,840
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,990	9,643,876	258,251,864	58,434,126	180,729,959	56,702,496	1,731,630	182,461,589	48,905,073	48,905,073	7,987,424
3000	SERVICIOS GENERALES	495,878,413	43,915,479	411,962,933	208,090,715	203,872,218	170,290,929	37,799,786	241,672,004	111,998,545	111,207,182	58,083,747
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	74,129,537	252,705,052	39,244,333	213,460,719	34,701,048	4,543,286	218,004,006	24,538,005	24,538,005	10,184,361
5000	BENEFICIOS PARA EL PERSONAL	78,075,714	48,710,151	126,785,865	41,788,493	84,997,372	38,748,418	1,741,073	77,246,959	39,125,814	39,125,814	14,877,264
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	160,093,636	209,906,364	299,117	209,607,247	299,117	-	209,607,247	299,117	299,117	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	30,310,007.4	89,424,023	-	89,424,023	-	-	89,424,023	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	45,030,883	94,001,934	139,032,817	6,379,693	132,653,124	6,379,693	-	132,653,124	6,379,693	6,379,693	-
TOTAL		2,445,436,464	269,154,205	2,176,282,259	606,455,295	1,569,826,964	560,891,271	45,564,024	1,615,390,988	476,645,631	467,214,094	93,677,177



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2021 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,546,948	1,218,842	57,328,106	92,372,435	35,044,329	91,933,640	438,795	34,605,534	91,933,640	91,933,640	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,648,866	10,781,699	18,867,167	33,516,176	14,649,009	33,541,040	24,864	14,673,874	25,751,745	25,751,745	7,789,296
3000	SERVICIOS GENERALES	59,651,583	24,461,293	35,190,290	98,633,972	63,643,682	67,510,098	31,323,874	32,319,808	50,947,524	50,446,347	17,063,751
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	30,880,427	8,286,446	22,593,981	12,825,880	9,734,991	12,101,058	724,924	10,459,916	8,044,588	8,027,268	4,072,789
5000	BENEFICIOS PARA EL PERSONAL	7,849,787	7,216,112	730,675	17,742,344	17,011,729	38,745,870	22,003,526	39,215,255	31,740,919	31,118,065	18,627,805
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,228,584	15,455,684	14,772,900	299,117	14,453,783	299,117	-	14,453,783	299,117	299,117	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	17,233,930	9,840,261,595	7,393,669	-	7,393,669	-	-	7,393,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,276,679	24,963,788	28,240,466	2,030,228	26,210,238	2,030,228	-	26,210,238	2,030,228	2,030,228	-
TOTAL		237,373,733	52,309,550	185,064,184	257,870,251	72,556,067	247,161,047	10,459,204	62,098,863	210,747,757	201,606,406	45,554,641

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 **91 millones 933 mil 640 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 **25 millones 751 mil 745 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 **50 millones 947 mil 524 pesos**.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **8 millones 044 mil 586 pesos**.