

INTRODUCCIÓN

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

Fecha y Hora de Impresión: 04/08/2021 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	186,482,178	281,590,048	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	315,716,286	412,315,539
1.1.1.1	EFFECTIVO	25,199,927	24,004,412	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	6,461,842	6,285,693
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	159,943,596	256,246,981	2.1.1.2	PROVEEDORES	100,264,918	137,868,869
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	19,929,165	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	2,840,674	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	684,330,409	520,275,148	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	124,429,177	157,673,857
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	238,278,713	161,319,438	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	929	49,232
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,269,288	6,500,490	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	61,789,582	70,976,150
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	241,991,686	203,558,771	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	20,632,553	-
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	20,632,553	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	197,620,722	147,726,450	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,234,942	4,467,404
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	148,771,773	130,017,064	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,234,942	4,467,404
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	36,252,191	72,362,298	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	10,046,755	9,909,509
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	6,065,679	4,221,679	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	10,046,755	9,909,509
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	106,463,902	53,433,087	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	282,731,919	243,150,205
1.1.5	ALMACÉN	9,680,137	13,841,647	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	281,853,711	242,309,451
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	9,680,137	13,841,647	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	878,208	840,754
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	1,038,001,341	954,460,753		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	634,362,456	669,842,657
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	4,847,076	12,578,933	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	300,208,125	308,896,728
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,847,076	12,578,933	2.2.3.3	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	300,208,125	308,896,728
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	436,638,842	271,833,782				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	436,638,842	270,833,782				
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	1,723,600,168	1,719,491,683		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	300,208,125	308,896,728
1.2.3.1	TERRENOS	734,871,437	734,871,437				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	2,238,575				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	768,326,260	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	1,146,134,895	1,021,809,631		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	255,471,527	236,506,526				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,975,555	12,770,612	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	302,707	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	123,908,075	95,260,576	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,222,879,579	1,809,663,233
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,280,020	303,784,193	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	679,812,214	349,401,922
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIO 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	-	98,468,116
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	1,185,956	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	3,348,334,178	3,062,827,225		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,451,764,939	3,038,548,593
	TOTAL DE ACTIVOS	4,386,335,520	4,017,287,979		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,386,335,520	4,017,287,979

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

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



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

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

INGRESOS	2021		2020	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	152,194,285	976,594,029	13,757,054	591,242,305
4.1.1 IMPUESTOS	128,454,332	854,965,537	12,599,154	522,583,976
4.1.4 DERECHOS	21,639,557	96,322,761	819,568	44,135,755
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	832,434	7,648,578	22,248	1,599,239
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,267,963	17,657,154	316,084	22,923,335
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	95,388,627	506,232,594	89,034,825	511,648,523
4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	37,629,738	216,851,399	45,682,131	244,249,687
FONDO GENERAL	27,628,088	161,700,853	37,212,465	193,086,875
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,277,742	30,036,817	5,230,359	29,863,694
TENENCIA	1,948	16,450	-	18,644
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,655,011	9,257,919	584,780	6,470,850
IMPUESTOS ESPECIALES	791,461	5,390,273	782,857	4,846,902
IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	299,867	1,010,349	10,327	638,366
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,975,621	9,438,738	1,861,343	9,324,356
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	16,471,054	94,746,966	3,357,838	55,625,577
CONTROL VEHICULAR	8,691,348	47,829,629	1,648,806	25,390,815
REGISTRO CIVIL	570,695	2,640,999	112,772	1,797,804
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,209,011	44,276,338	1,596,260	28,436,958
4.2.1.2 APORTACIONES	29,165,308	147,654,846	30,192,049	150,960,245
FAIS	9,452,991	49,093,261	10,554,394	52,771,970
FORTAMUN	19,712,317	98,561,585	19,637,655	98,188,275
4.2.1.3 CONVENIOS	-	-	-	13,359,485
CONVENIOS FORTASEG	-	-	-	13,359,485
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	12,122,527	46,979,383	9,802,807	47,453,529
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	12,122,527	46,979,383	9,802,807	47,453,529
4.3 OTROS INGRESOS	14,008,093	30,514,199	12,820,753	30,631,149
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,179,866	4,696,366	1,742,469	8,107,410
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	12,828,227	25,817,833	11,078,284	22,523,740
TOTAL DE INGRESOS	261,591,005	1,513,340,823	115,612,631	1,133,521,977
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	134,450,084	757,492,201	142,997,475	702,409,602
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	84,483,960	420,314,682	80,161,216	390,803,530
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	20,222,202	96,013,585	15,868,168	97,891,245
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	29,743,922	241,163,934	46,968,092	213,714,827
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,655,894	59,552,414	10,511,403	67,663,564
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	2,933,738	14,228,955
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	13,655,894	59,552,414	7,577,665	53,434,609
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,387,252	7,157,317	-	12,434,476
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,387,252	7,157,317	-	12,434,476
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,397	112,950	261,093	1,612,413
5.5.9 OTROS GASTOS	4,397	112,950	261,093	1,612,413
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	9,461,000	9,213,726	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	9,461,000	9,213,726	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	158,958,628	833,528,608	153,769,971	784,120,055
AHORRO (DESAHORRO)	102,632,378	679,812,214	- 38,157,340	349,401,922

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	1,543,093,631		679,785,947		2,222,879,579
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	679,812,214		679,812,214
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,477,405	-		1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	103,383,774	-	103,410,041
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,771,978,992		679,785,947		3,451,764,940

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

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

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

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

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

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 05/08/2021 10:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	102,632,378	-
ACTIVO		
EFFECTIVO	131,620	-
BANCOS/TESORERIA	15,839,262	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	10,583,307	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	45,972
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	6,289,775
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,618,173
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	5,302,139
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	55,463,049
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	703,215
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	14,754,900
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,159,539	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	1,091,886
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	1,219,252
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	17,609
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	10,324
OTROS BIENES MUEBLES	-	274,201
CAMBIOS EN ACTIVO	30,713,728	87,790,494
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	58,403
PROVEEDORES	-	11,942,835
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	866,292	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	8,121,985
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	13,304
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	759,325
DOCTOS. COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	12,092,201
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	709,104
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	30,992	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	12,726,672
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	2,799
CAMBIO EN PASIVO	897,284	46,426,628
PATRIMONIO GENERADO	-	26,267
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	26,267
TOTAL	134,243,389	134,243,389



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

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

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	152,194,285	13,757,054	EGRESOS	158,958,628	153,769,971
IMPUESTOS	128,454,332	12,599,154	SERVICIOS PERSONALES	84,483,960	80,161,216
DERECHOS	21,639,557	819,568	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,222,202	15,868,168
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	832,434	22,248.00	SERVICIOS GENERALES	29,743,922	46,968,092
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,267,963	316,083.53	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,655,894	10,511,403
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	95,388,627	89,034,825	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,387,252.02	-
PARTICIPACIONES	54,100,792	49,039,969	OTROS GASTOS	4,397	261,093
APORTACIONES	29,165,308	30,192,049	INVERSION PUBLICA	9,461,000	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	12,122,527	9,802,807			
OTROS INGRESOS	14,008,093	12,820,753			
INGRESOS FINANCIEROS	1,179,866	1,742,469			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	12,828,227	11,078,284			
TOTAL DE FONDOS	261,591,005	115,612,631			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2021	202,453,060	257,659,922	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2021	186,482,178	281,590,048
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	90,647,830	86,324,433	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	73,047,649	- 40,064,691
			PROVEEDORES	135,494,337	64,301,658
			DEUDA PÚBLICA	709,104.00	-
TOTAL	554,691,896	459,596,986	TOTAL	554,691,896	459,596,986

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



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

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,329,258,754	828,413,015	771,336,248	4,386,335,520	57,076,766
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	994,133,208	799,847,648	755,979,515	1,038,001,341	43,868,134
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	202,453,060	638,185,770	654,156,652	186,482,178	15,970,882
1.1.1.1	EFFECTIVO	25,331,547	2,240,711	2,372,330	25,199,927	131,620
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	175,782,858	635,945,059	651,784,321	159,943,596	15,839,262
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA 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	685,959,796	99,891,028	101,520,415	684,330,409	1,629,387
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	248,862,020	90,513,055	101,096,362	238,278,713	10,583,307
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,223,316	202,142	156,170	5,269,288	45,972
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	235,701,911	6,304,775	15,000	241,991,686	6,289,775
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	195,002,549	2,871,056	252,883	197,620,722	2,618,173
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	88,006,585	61,067,636	302,448	148,771,773	60,765,188
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	30,950,052	5,302,139	-	36,252,191	5,302,139
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	6,055,679	-	-	6,055,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	51,000,853	55,765,497	302,448	106,463,902	55,463,049
1.1.5	ALMACÉN	8,976,921	703,215	-	9,680,137	703,215
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,976,921	703,215	-	9,680,137	703,215
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	3,335,125,546	28,565,366	15,356,734	3,348,334,178	13,208,633
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9,006,615	11,197,195	15,356,734	4,847,076	4,159,539
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	9,006,615	11,197,195	15,356,734	4,847,076	4,159,539
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	421,883,942	14,754,900	-	436,638,842	14,754,900
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	420,883,942	14,754,900	-	435,638,842	14,754,900
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,722,508,283	1,091,886	-	1,723,600,168	1,091,886
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	767,234,375	1,091,886	-	768,326,260	1,091,886
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	1,144,613,510	1,521,386	-	1,146,134,895	1,521,386
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	254,252,275	1,219,252	-	255,471,527	1,219,252
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,957,946	17,609	-	15,975,555	17,609
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	-	-	391,048,250	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	123,908,075	-	-	123,908,075	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,270,596	10,324	-	346,280,920	10,324
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	911,756	274,201	-	1,185,956	274,201
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,113,197	-	-	37,113,197	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	36,707,054	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	104,980	-	-	104,980	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/02/2021 10:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1" DEL PERIODO*	MOVIMIENTOS			SALDOS AL 31 DE MAYO 2021		
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO				DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			38,668,800	21,831,074	9,029,769	-	12,801,305	25,867,495	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	32,724,754	19,901,001	7,808,800	-	12,092,201	20,632,553	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0	-	-	-	-	0.01	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	HSBC	-	1,220,970	1,220,970	-	-	-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	5,944,046	709,104	-	-	709,104	5,234,942	
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			641,223,000	296,993,403	264,265,364	-	32,728,039	608,494,961	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			132,551,162	51,957,047	43,835,062	-	8,121,985	124,429,177	
PROVEEDORES			112,207,753	77,948,698	66,005,863	-	11,942,835	100,264,918	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			19,929,165	57,545,639	57,545,639	-	-	19,929,165	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			10,015,763	11,712	42,704	-	30,992	10,046,755	
INGRESOS POR CLASIFICAR			294,580,383	41,872,678	29,146,006	-	12,726,672	281,853,711	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			56,803,061	4,640,236	3,880,911	-	759,325	56,043,736	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			6,520,245	58,302,958	58,244,555	-	58,403	6,461,842	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,974,382	-	866,292	-	866,292	2,840,674	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			14,233	13,304	-	-	-	929	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			881,007	4,701,130	4,698,331	-	2,799	878,208	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			980,099,925	318,824,477	273,295,133	-	45,529,344	934,570,581	

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2021

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,329,258,754	-	828,413,015	771,336,248	4,386,335,520	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	994,133,208	-	799,847,648	755,979,515	1,038,001,341	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	202,453,060	-	638,185,770	654,156,652	186,482,178	-
1111	EFFECTIVO	25,331,547	-	2,240,711	2,372,330	25,999,927	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	175,782,858	-	635,945,059	651,784,321	159,943,596	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,057,573	-	-	-	1,057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	685,959,796	-	99,891,028	101,520,415	684,330,409	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	248,862,020	-	90,513,055	10,096,362	238,278,733	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,223,316	-	202,142	156,170	5,269,288	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	235,701,911	-	6,304,775	15,000	241,991,686	-
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.	95,002,549	-	2,871,056	252,883	97,620,722	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	88,006,585	-	61,067,636	302,448	148,771,773	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	30,950,052	-	5,302,039	-	36,252,091	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A.C.P.	6,055,679	-	-	-	6,055,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	51,000,853	-	55,765,497	302,448	106,463,902	-
1.1.5	ALMACÉN	8,976,921	-	703,215	-	9,680,137	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,976,921	-	703,215	-	9,680,137	-
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	3,335,125,546	-	28,565,366	15,356,734	3,348,334,179	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9,006,615	-	11,197,195	15,356,734	4,847,076	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	9,006,615	-	11,197,195	15,356,734	4,847,076	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	421,883,942	-	14,754,900	-	436,638,842	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	420,883,942	-	14,754,900	-	435,638,842	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,722,508,283	-	1,091,886	-	1,723,600,168	-
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	767,234,375	-	1,091,886	-	768,326,260	-
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	1,144,613,510	-	1,521,386	-	1,146,134,895	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	254,252,275	-	121,252	-	255,471,527	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,957,946	-	17,609	-	15,975,555	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	-	699,902	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	-	-	-	391,048,250	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	123,908,075	-	-	-	123,908,075	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,270,596	-	1,324	-	346,280,920	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	-	678,130	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	1,886,580	-	-	-	1,886,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	911,756	-	274,201	-	1,185,956	-

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	-	980,099,925	318,824,477	273,295,133	-	934,570,581
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	679,891,800	318,824,477	273,295,133	-	634,362,456
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	335,745,847	250,407,883	230,378,323	-	315,716,286
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	6,520,245	58,302,958	58,244,555	-	6,461,842
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	12,207,753	77,948,698	66,005,863	-	100,264,918
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,929,165	57,545,639	57,545,639	-	19,929,165
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,974,382	-	866,292	-	2,840,674
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	132,551,162	51,957,047	43,835,062	-	124,429,177
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	14,233	13,304	-	-	929
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	62,548,907	4,640,236	3,880,911	-	61,789,582
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	32,724,754	21,121,970	9,029,769	-	20,632,553
2.1.21	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	32,724,754	21,121,970	9,029,769	-	20,632,553
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	5,944,046	709,104	-	-	5,234,942
2.13.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	5,944,046	709,104	-	-	5,234,942
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	10,015,763	11,712	42,704	-	10,046,755
2.16.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	10,015,763	11,712	42,704	-	10,046,755
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	295,461,390	46,573,808	33,844,337	-	282,731,919
2.19.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	294,580,383	41,872,678	29,146,006	-	281,853,711
2.19.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	881,007	4,701,130	4,698,331	-	878,208
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,771,978,992	26,267	-	-	2,771,952,725
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	-	1,543,093,631	26,267	-	-	1,543,067,364
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,646,477,405	-	-	-	1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	103,383,774	26,267	-	-	103,410,041
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	103,383,774	26,267	-	-	103,410,041
4	INGRESOS	-	1,251,749,818	-	261,591,005	-	1,513,340,823
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	824,399,744	-	152,194,285	-	976,594,029
4.1.1	IMPUESTOS	-	726,511,205	-	128,454,332	-	854,965,537
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	39,632	-	-	-	39,632
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	401,293,049	-	5,409,632	-	416,702,681
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	300,690,282	-	105,309,484	-	405,999,766
4.1.17	ACCESORIOS	-	9,041,188	-	2,505,013	-	11,546,201
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	15,447,054	-	5,230,203	-	20,677,257
4.1.4	DERECHOS	-	74,683,204	-	21,639,557	-	96,322,761
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	3,977,423	-	697,289	-	4,674,712
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	1,830,195	-	53,1628	-	2,361,823
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	1,499,287	-	405,458	-	1,904,745
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	67,376,299	-	20,005,182	-	87,381,481
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	6,816,144	-	832,434	-	7,648,578
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	2,308,662	-	113,777	-	2,422,438
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	4,507,483	-	718,657	-	5,226,140
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	16,389,191	-	1,267,963	-	17,657,154
4.1.6.2	MULTAS	-	14,462,606	-	791,933	-	15,254,539
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	1,926,585	-	476,030	-	2,402,614
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	410,843,967	-	95,388,627	-	506,232,594
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	410,843,967	-	95,388,627	-	506,232,594
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	257,497,573	-	54,100,792	-	311,598,365
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	179,221,661	-	37,629,738	-	216,851,399
4.2.1.1.11	FONDO GENERAL	-	134,072,765	-	27,628,088	-	161,700,853
4.2.1.1.12	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	24,759,075	-	5,277,742	-	30,036,817
4.2.1.1.13	TENENCIA	-	11,502	-	1,948	-	13,450
4.2.1.1.14	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	7,602,908	-	1,655,011	-	9,257,919
4.2.1.1.15	IMPUESTOS ESPECIALES	-	4,598,812	-	791,461	-	5,390,273
4.2.1.1.17	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	710,482	-	299,867	-	1,010,349
4.2.1.1.18	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	7,463,117	-	1,975,621	-	9,438,738
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	78,275,912	-	16,471,054	-	94,746,966
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	39,138,281	-	8,691,348	-	47,829,629
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	2,070,304	-	570,695	-	2,640,999
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	37,067,327	-	7,209,011	-	44,276,338
4.2.1.2	APORTACIONES	-	118,489,538	-	29,165,308	-	147,654,846
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	39,640,270	-	9,452,991	-	49,093,261
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	78,849,268	-	19,712,317	-	98,561,585
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	34,856,856	-	12,122,527	-	46,979,383
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARÍTIMO TERRESTRE	-	34,856,856	-	12,122,527	-	46,979,383
4.3	OTROS INGRESOS	-	16,506,106	-	14,008,093	-	30,514,199
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	3,516,500	-	1,179,866	-	4,696,366
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	3,516,500	-	1,179,866	-	4,696,366
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	12,989,606	-	12,828,227	-	25,817,833
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	125,455	-	16,797	-	142,251
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	12,864,152	-	12,811,430	-	25,675,582

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2021

5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	674,569,981	-	158,979,602	20,974	833,528,608	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	623,042,117	-	134,471,059	20,974	757,492,201	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	335,830,722	-	84,502,954	18,994	420,314,682	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	91,382,314	-	22,804,452	9,115	114,177,650	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	54,364,786	-	14,181,885	445	68,546,226	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	25,494,998	-	6,358,645	-	31,853,643	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	58,434,186	-	13,404,800	9,434	71,829,552	-
5.1.1.6	PREVISIONES	106,154,438	-	27,753,172	-	133,907,610	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	75,791,383	-	20,222,202	-	96,013,585	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	8,971,755	-	3,843,947	-	12,815,702	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,660,629	-	1,045,095	-	3,705,724	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	1,250	-	-	-	1,250	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	4,322,424	-	1,686,354	-	6,008,778	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	240,444	-	63,406	-	303,850	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	46,930,774	-	11,546,171	-	58,476,945	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	1,235,286	-	348,794	-	1,584,080	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	11,428,821	-	1,688,435	-	13,117,256	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	211,420,012	-	29,745,903	1,981	241,163,934	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	24,819,766	-	2,679,901	-	27,499,667	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	14,078,251	-	28,201,133	-	42,279,385	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	32,939,591	-	3,245,703	-	36,185,294	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,959,845	-	263,587	1,981	3,221,452	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	21,304,620	-	7,827,614	-	29,132,234	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,999,703	-	2,554,014	-	8,553,716	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	593,031	-	129,275	-	722,306	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	1,171,932	-	458,705	-	1,630,637	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,553,274	-	41,198	-	7,594,472	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	45,896,520	-	13,655,894	-	59,552,414	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	45,896,520	-	13,655,894	-	59,552,414	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	10,399,218	-	3,551,619	-	13,950,837	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	26,886,872	-	8,241,911	-	35,128,783	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	8,610,430	-	1,862,364	-	10,472,794	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	5,770,065	-	1,387,252	-	7,157,317	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	5,770,065	-	1,387,252	-	7,157,317	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,770,065	-	1,387,252	-	7,157,317	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	108,553	-	4,397	-	112,950	-
5.5.9	OTROS GASTOS	108,553	-	4,397	-	112,950	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	108,553	-	4,397	-	112,950	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	9,461,000	-	9,213,726	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	9,461,000	-	9,213,726	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	-	918,169	-	670,895	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	-	-	8,542,832	-	8,542,832	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,570,001,948	1,570,001,948	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	497,337,203	497,337,203	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,264,512	-	-	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	248,668,601	-	958,898,716	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	171,949	-	-	-	171,949	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	248,668,601	248,668,601	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	-	248,668,601	1,486,537,745	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,072,664,745	1,072,664,745	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	-	-	2,185,135,699	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,694,959,417	-	200,695,401	387,322,053	1,508,332,764	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	199,999,974	199,999,974	260,300,764	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	35,169,431	-	137,343,054	163,696,222	58,816,263	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	41,942,725	-	163,021,770	150,451,611	54,512,883	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	19,744,799	-	150,451,611	171,173,910	977,500	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	653,620,092	-	171,152,935	20,974	824,752,053	-
SUMAS IGUALES		5,003,828,735	5,003,828,735	2,876,245,308	2,876,245,308	5,219,864,129	5,219,864,129

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

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

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de mayo de 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	202,453,060	638,185,770	654,156,652	186,482,178

Los rubros que integran este capítulo son:

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

El saldo reflejado en dicha partida es el siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Mayo 2021			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	25,331,547	2,240,711	2,372,330	25,199,927
1.1.1.2	Bancos	175,782,858	635,945,059	651,784,321	159,943,596
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		202,453,060	638,185,770	654,156,652	186,482,178

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **25 millones 331 mil 547 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **25 millones 199 mil 927 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	77,616	200	-	77,816
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,164,747	1,533,585	1,331,379	1,366,952
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	24,089,185	706,926	1,040,951	23,755,159
Suma de Efectivo		25,331,547	2,240,711	2,372,330	25,199,927

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de mayo con un importe de **77 mil 816 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140.00	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338.00	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,138.00	-	-	4,138
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500.00	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000.00	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.20	Ortega Esquivel Adriana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.23	Yepiz Zamora Josefa Noemi	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,500.00	200.00	-	2,700
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500.00	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		77,616	200	-	77,816

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

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de mayo de 2021 por **1 millón 366 mil 952 pesos**, los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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 Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verdusco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.56	Ruiz Espinoza Amado	15,000	30,000	30,000	15,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackilis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.150	Otañez Barron Luz Maria	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,009	19,991	-	55,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	10,039	17,187	17,187	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	12	249,439	199,450	50,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	16,286	16,286	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	10,000	9,960	9,960	10,000
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	-	30,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	15,000	48,515	48,515	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	1,348	16,553	7,901	10,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	6,675	6,675	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	30,912	30,912	20,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	19,337	19,337	10,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	10,000	-	2,618	7,382
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	30,000	19,985	19,985	30,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	14,999	-	-	14,999
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	27,569	27,569	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	9,921	9,921	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	6,643	13,212	9,855	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcuca Juan Francisco	40,000	38,800	38,800	40,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	675	39,325	-	40,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	40,000	43,069	43,069	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	1,310	3,690	2,575	2,425
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	6,982	1,018
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	70,000	400,000	400,000	70,000
1.1.1.1.2.220	Jimenez Castrejon Leonardo	7,000	-	5,007	1,993
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	40,000	39,970	39,970	40,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,151	16,221	6,372	20,000
1.1.1.1.2.224	Sainos Perez Alicia	5,000	-	3,386	1,614
1.1.1.1.2.225	Ontiveros Fabian Javier	30	25,056	24,787	299
1.1.1.1.2.227	Loya Lopez Marcela	40,000	52,563	52,563	40,000
1.1.1.1.2.229	Castro Olachea Rosario Irina	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	9,840	-	-	9,840
1.1.1.1.2.234	Lopez Montalvo Carlos Alberto	15,000	-	4,622	10,378
1.1.1.1.2.235	Vazquez Lopez Miguel Angel	3,833	16,167	-	20,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	5,123	41,589	26,712	20,000
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	20,000	9,997	9,997	20,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	23,098	16,902	-	40,000
1.1.1.1.2.239	Rosas Lopez Rogelio	6,000	4,961	8,033	2,928
1.1.1.1.2.241	Cortes Torralbo Lorena	25,000	21,304	21,304	25,000
1.1.1.1.2.242	Soto Dimas Orlando Fidel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.243	Lopez Hernandez Efrain	35,000	103,428	103,428	35,000
1.1.1.1.2.244	Castro Gonzalez Abraham	5,000	-	2,602	2,398
1.1.1.1.2.245	Alvarez Estrada Efrain Isaac	-	5,000	-	5,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,164,747	1,533,585	1,331,379	1,366,952

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 **24 millones 089 mil 185 pesos**, finalizando al mes de mayo con un monto de **23 millones 755 mil 159 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	15,471,419	315,390	856,247	14,930,561
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	6,702,722	311,560	-	7,014,282
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,260,164	71,824	97,788	1,234,200
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	338,487	6,582	60,802	284,267
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	316,394	1,570	26,114	291,850
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		24,089,185	706,926	1,040,951	23,755,159

1.1.1.2 Bancos/Tesorería: Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de mayo 2021 con un saldo contable de **159 millones 943 mil 596 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	175,782,858	635,945,059	651,784,321	159,943,596

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	26,939,599	168,236,638	175,863,492	19,312,745
1.1.1.2.2	Bancomer	3,183,970	90,536,326	90,665,515	3,054,782
1.1.1.2.3	Banamex	790,712	163,042,498	163,130,436	702,774
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	21,004,361	9,774,918	1,892,916	28,886,362
1.1.1.2.6	Banorte	123,857,932	204,354,679	220,231,962	107,980,649
Suma de Bancos/Tesorería		175,782,858	635,945,059	651,784,321	159,943,596

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 Mayo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	3,684	-	3,684
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		1,383,407	71,437,900	120,272
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		2,522,244	14,067,399	406,478
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		9,798	-	9,798
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		35,346	6,708	42,054
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		675,025	125,139	796,863
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		653,793	713,498	771,961
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion		48,020	61,000,000	48,020
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016		769,127	64	769,191
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		1,329,071	1,681	1,817
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031		81,966	59,512	141,419
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281		474,176	40	474,216
1.1.1.2.1.87	Santander 18000139914 ISR Participable 2020		672,183	456	672,639
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN		1,247	2,096,356	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		18,396,191	18,727,886	15,168,877
Suma de Bancos/ Santander			26,939,599	168,236,638	19,312,745

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		3,067,202	73,370,590	2,994,020
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		115,737	694,638	59,982
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		252	16,471,098	0
Suma de Bancos/ Bancomer			3,183,970	90,536,326	3,054,782

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		6,773	2,834,385	1,042
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		470,865	156,694,550	401,051
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		8,200	405	8,605
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		156,606	7,383	163,057
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN		148,267	3,505,776	129,017
Suma de Bancos/ Banamex			790,712	163,042,498	702,774

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN		1,415,296.03	58,548.00	252,034
1.1.1.2.5.2	HSBC 4052457082 MN	-	1,220,969.60	-	1,892,076
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021		19,545,758.30	9,714,536.62	29,260,295
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a E		1,264,276.58	1,832.96	1,266,110
Suma de Bancos/ HSBC			21,004,361	9,774,918	28,886,362

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN		2,669,216	116,358,410	1,024,756
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		935,344	34,504,062	53,322
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.		153,924	29	153,953
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL		75,308	14	75,322
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen Rar		59,989	11	60,000
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		40,376	5	40,380
1.1.1.2.6.41	Banorte 1009357146 Ramo 33 (FISM-DF) 2019	-	123,888	-	123,888
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018		61,824,184	6,194,430	68,018,613
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019		602,791	2,028	604,819
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020		528,845	1,780	530,625
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020		198,657	513	199,170
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		674,739	94,961	769,700
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020		770,743	78,195	848,938
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021		18,478,582	36,435,848	7,291,449
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021		40,233,147	10,284,292	33,731,046
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021		260,008	400,100	275,985
Suma de Bancos/ Banorte			123,857,932	204,354,679	107,980,649

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

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

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

No se presentaron movimientos durante el periodo por eso al cierre del mes de mayo mantiene un saldo de **1 millón 057 mil 573 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L. de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	81,509
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	15,215
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	6,128
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	11,180
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	1,387
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	120,549	-	-	120,549
Suma de Otros Efectivos y Equivalentes		235,968	-	-	235,968

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	685,959,796	99,891,028	101,520,415	684,330,409
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		685,959,796	99,891,028	101,520,415	684,330,409

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **684 millones 330 mil 409 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	248,862,020	90,513,055	101,096,362	238,278,713
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,223,316	202,142	156,170	5,269,288
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	235,701,911	6,304,775	15,000	241,991,686
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	195,002,549	2,871,056	252,883	197,620,722
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		685,959,796	99,891,028	101,520,415	684,330,409

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 **248 millones 862 mil 020 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 31 del mes de mayo cerró con un saldo de **238 millones 278 mil 713 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,144,683	2,148,046	2,096,354	2,196,376
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	6,027,661	13,780	-	6,041,441
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	685,754	52,105	-	737,859
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	10,003,723	46,000,000	15,000,000	41,003,723
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	230,000,199	42,299,124	84,000,009	188,299,315
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		248,862,020	90,513,055	101,096,362	238,278,713

1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de mayo 2021, esta partida representa un monto de **5 millones 269 mil 288 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	797,004	-	-	797,004
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,389,545	202,142	156,170	3,435,517
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		5,223,316	202,142	156,170	5,269,288

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

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

Esta partida al cierre del mes de mayo de 2021 muestra un saldo de **797 mil 004 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.3.8	CREDITOS A LA PALABRA	70,152	-	-	70,152
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		797,004	-	-	797,004

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de mayo 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 Mayo 2021

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,389,545	202,142	156,170	3,435,517
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		3,389,545	202,142	156,170	3,435,517

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de mayo 2021 la cantidad de **3 millones 389 mil 545 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 **235 millones 701 mil 911 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **241 millones 991 mil 686 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	26,980,948	5,998,000	15,000	32,963,948
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,803,587	306,775	-	203,110,361
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		235,701,911	6,304,775	15,000	241,991,686

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

El monto que representa esta partida al cierre del mes de mayo 2021 es de **32 millones 963 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 Mayo 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.16	Ayala Amezcuea Juan Francisco	12,000	-	-	12,000
1.1.2.3.1.1.19	Alvarez Estrada Efraim Isaac	-	5,622,000	-	5,622,000
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.3.34	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	-	15,000	15,000	-
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza Garcia Juan	28,400	-	-	28,400
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	67,550	-	-	67,550
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.24	Montaño ortiz Juan Carlos	150,200	-	-	150,200
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	1,395,000	361,000	-	1,756,000
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
Suma de Gastos a Comprobar		26,980,948	5,998,000	15,000	32,963,948

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,803,587	306,775	-	203,110,361
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	202,803,587	306,775	-	203,110,361

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	123,533,790	-	-	123,533,790
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruyero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	-	140,275	-	140,275
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Gerardo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2021

1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayely (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipinc)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonic)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobard	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.19	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonic	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montañño 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 Único 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	458,634	166,500	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	6,187,000	-	-	6,187,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		202,803,587	306,775	-	203,110,361

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

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

1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos: Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de mayo, es de **197 millones 620 mil 281 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	195,002,108	2,871,056	252,883	197,620,281
Suma de Anticipo de Impuestos		195,002,108	2,871,056	252,883	197,620,281

1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios: Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de mayo es por un importe de **148 millones 771 mil 773 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	30,950,052	5,302,139	-	36,252,191
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	6,055,679	-	-	6,055,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	51,000,853	55,765,497	302,448	106,463,902
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		88,006,585	61,067,636	302,448	148,771,773

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 mayo finalizó con un saldo de **36 millones 252 mil 191 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Gerardo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.2.1	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2021

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 Petrolíferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	400	3,901,467	-	3,901,867
1.1.3.1.3.59	Compañía Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodríguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Mayo 2021

1.1.3.1.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	XE 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.	2,074,422	1,400,672	-	3,475,094
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampf Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	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	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Heider 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 Adlene	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
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V.	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas 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	Unas 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	Ulvarrías Santana Jehaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios		30,950,052	5,302,139	-	36,252,191

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	4,085,172	-	5,018,868
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.27	Construcciones y Petreos de Los Cabos SA de CV	0	1,110,136	-	1,110,136
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	394,705	-	493,630
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.46	Construccion Infraestructura y Maquinaria S.A. DE C.V.	-	9,014,165	-	9,014,165

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Mayo 2021			
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	26,997	-	26,997	-
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	-	-	0
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.6.2	fucori Construcciones y Asociados S.A. DE C.V.	-	926,847	-	926,847
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.12	García Carrillo Azbel Jair	27	-	-	27
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	0	16,758,883	275,451	16,483,433
1.1.3.4.8.5	H&C Consultora y Ejecutora de Proyectos S.A de C.V	-	2,606,786	-	2,606,786
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	10,009,551	-	10,009,873
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	-	1,099,781	-	1,099,781
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	1,821,342	-	2,014,270
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	7,938,129	-	8,347,604
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	198,054	-	-	198,054
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerias, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		51,000,853	55,765,497	302,448	106,463,902

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 **106 millones 463 mil 902 pesos**.

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

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

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Articul	4,775,496	-	-	4,775,496
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,993,071	703,215	-	3,696,286
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	8,976,921	703,215	-	9,680,137

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

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

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

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

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

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

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

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

El monto al final del ejercicio es de **4 millones 847 mil 076 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	8,928,654	6,951,787	11,111,450	4,768,991
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	76,300	-	290	76,010
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,414	2,816,769	2,817,062	1,121
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	248	1,428,639	1,427,932	955
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		9,006,615	11,197,195	15,356,734	4,847,076

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	295,730,446	14,754,900	-	310,485,346
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albáñez Albáñez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Díaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		421,883,942	14,754,900	-	436,638,842

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	734,871,437	-	-	734,871,437
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	767,234,375	1,091,886	-	768,326,260
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		1,722,508,283	1,091,886	-	1,723,600,168

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	254,252,275	1,219,252	-	255,471,527
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	76,230,164	146,099	-	76,376,264
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,596,235	-	-	3,596,235
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	112,780	-	-	112,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	142,243,202	1,073,153	-	143,316,354
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	32,069,894	-	-	32,069,894
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,957,946	17,609	-	15,975,555
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,348,855	-	-	2,348,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,725,811	17,609	-	8,743,420
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	930,277	-	-	930,277
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	699,902	-	-	699,902
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	624,021	-	-	624,021
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	75,881	-	-	75,881
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	391,048,250	-	-	391,048,250
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	381,318,991	-	-	381,318,991
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	14,125	-	-	14,125
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	123,908,075	-	-	123,908,075
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	123,908,075	-	-	123,908,075
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	346,270,596	10,324	-	346,280,920
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 cool	13,597,510	557	-	13,596,954
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 eléctricos	2,672,764	-	-	2,672,764
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,502,654	10,881	-	11,513,535
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,084,672	-	-	69,084,672
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	678,130	-	-	678,130
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	27,750	-	-	27,750
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	10,886,580	-	-	10,886,580
1.2.4.8.1	Bovinos	10,481,000	-	-	10,481,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	911,756	274,201	-	1,185,956
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	859,799	274,201	-	1,134,000
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		1,144,613,510	1,521,386	-	1,146,134,895

1.2.5. Activos Intangibles

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	679,891,800	318,824,477	273,295,133	634,362,456
2.2	Pasivo No Circulante	300,208,125	-	-	300,208,125
Suma de Pasivo		980,099,925	318,824,477	273,295,133	934,570,581

P A S I V O	M A Y O	
	2 0 2 1	2 0 2 0
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	315,716,286	412,315,539
Servicios Personales	6,461,842	6,285,693
Proveedores	100,264,918	137,868,869
Contratistas por Obras Públicas	19,929,165	35,307,475
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,840,674	4,154,263
Retenciones y Contribuciones por Pagar	124,429,177	157,673,857
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	929	49,232
Otras Cuentas por Pagar	61,789,582	70,976,150
Documentos Por Pagar a Corto Plazo	20,632,553	-
Cadenas Productivas	20,632,553	-
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	5,234,942	4,467,404
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	5,234,942	4,467,404
Fondos y Bienes de Terceros	10,046,755	9,909,509
Depositos en Garantía	10,046,755	9,909,509
Otros Pasivos a Corto Plazo	282,731,919	243,150,205
Ingresos por Clasificar	281,853,711	242,309,451
Otros Pasivos Circulantes	878,208	840,754
Deuda Pública a Largo Plazo	300,208,125	308,896,728
Deuda Pública a L.P.	300,208,125	308,896,728
Suma de Pasivo	934,570,581	978,739,385

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	335,745,847	250,407,883	230,378,323	315,716,286
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,724,754	21,121,970	9,029,769	20,632,553
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	5,944,046	709,104	-	5,234,942
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	10,015,763	11,712	42,704	10,046,755
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	295,461,390	46,573,808	33,844,337	282,731,919
Suma de Pasivo Circulante		679,891,800	318,824,477	273,295,133	634,362,456

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,520,245	58,302,958	58,244,555	6,461,842
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	112,207,753	77,948,698	66,005,863	100,264,918
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,929,165	57,545,639	57,545,639	19,929,165
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	1,974,382	-	866,292	2,840,674
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	132,551,162	51,957,047	43,835,062	124,429,177
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	14,233	13,304	-	929
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	62,548,907	4,640,236	3,880,911	61,789,582
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		335,745,847	250,407,883	230,378,323	315,716,286

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 520 mil 245 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	709,791	27,904,072	27,802,617	608,336
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,402	9,562,502	9,562,502	234,402
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,255,532	2,255,532	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,514,848	2,514,848	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,425,726	1,425,726	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	419,546	6,517,548	6,543,100	445,098
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,927,763	3,927,763	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,145,845	2,145,845	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	171,711	171,711	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	117,085	117,085	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	145,895	145,895	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES E INDEMNIZACIONES	5,135,526	1,614,430	1,631,930	5,153,026
Suma de Servicios Personales por Pagar		6,520,245	58,302,958	58,244,555	6,461,842

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	112,207,753	77,948,698	66,005,863	100,264,918
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		112,207,753	77,948,698	66,005,863	100,264,918

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de mayo de **100 millones 264 mil 918 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta al cierre del mes de mayo refleja un monto de **19 millones 929 mil 165 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	19,929,165	57,545,639	57,545,639	19,929,165
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		19,929,165	57,545,639	57,545,639	19,929,165

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

Al cierre del mes de mayo 2021 muestra un saldo de **124 millones 429 mil 177 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,040,594	504,923	508,467	1,044,137
2.1.1.7.2	Retenciones de Isste	-	10,940,582	10,940,582	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	6,078,318	6,078,318	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,576,741	-	8,664	4,585,405
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	2,409,006	3,064,261	1,435,992	780,738
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	15,522,425	4,876,368	6,078,318	16,724,375
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	67,262,983	17,067,235	11,757,062	61,952,809
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	35,599,652	6,742,748	5,073,887	33,930,791
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	748,038	-	-	748,038
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al mil	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,495,367	2,682,612	1,953,771	3,766,526
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		132,551,162	51,957,047	43,835,062	124,429,177

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	47,651,986	4,316,299	3,551,619	46,887,306
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	869,284	-	-	869,284
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,512,172	323,937	329,292	7,517,527
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		62,548,907	4,640,236	3,880,911	61,789,582

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	5,944,046	709,104	-	5,234,942
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		5,944,046	709,104	-	5,234,942

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	10,015,763	11,712	42,704	10,046,755

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	294,580,383	41,872,678	29,146,006	281,853,711
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	881,007	4,701,130	4,698,331	878,208
Suma de Otros Pasivos a Corto Plazo		295,461,390	46,573,808	33,844,337	282,731,919

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 estas Instituciones sin Fines de Lucro o Personas de Escasos Recursos.

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,228,885,361	-	-	1,228,885,361
3.2	Patrimonio Generado	1,543,093,631	26,267	-	1,543,067,364
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,771,978,992	26,267	-	2,771,952,725

3.1. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO: Representa las aportaciones, con fines permanentes, del sector privado, público y externo que incrementan la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público, así como los efectos identificables y cuantificables que le afecten de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,477,405	-	-	1,646,477,405
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	103,383,774	-	103,410,041
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,543,093,631	26,267	-	1,543,067,364

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	824,399,744	-	152,194,285	976,594,029
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	410,843,967	-	95,388,627	506,232,594
4.3	Otros Ingresos	16,506,106	-	14,008,093	30,514,199
Suma de Ingresos		1,251,749,818	-	261,591,005	1,513,340,823

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	726,511,205	-	128,454,332	854,965,537
4.1.4	Derechos	74,683,204	-	21,639,557	96,322,761
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	6,816,144	-	832,434	7,648,578
4.1.6	Aprovechamientos	16,389,191	-	1,267,963	17,657,154
Suma de Ingresos de Gestión		824,399,744	-	152,194,285	976,594,029

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	39,632	-	-	39,632
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	401,293,049	-	15,409,632	416,702,681
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	300,690,282	-	105,309,484	405,999,766
4.1.1.7	Accesorios	9,041,188	-	2,505,013	11,546,201
4.1.1.9	Otros Impuestos	15,447,054	-	5,230,203	20,677,257
Suma de los Impuestos		726,511,205	-	128,454,332	854,965,537

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	39,632	-	-	39,632
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	401,293,049	-	15,409,632	416,702,681
4.1.1.3.1	ISABI	300,690,282	-	105,309,484	405,999,766
4.1.1.7.1	Recargos	9,041,188	-	2,505,013	11,546,201
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	15,447,054	-	5,230,203	20,677,257
Suma de Impuestos		726,511,205	-	128,454,332	854,965,537

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	3,977,423	-	697,289	4,674,712
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	1,830,195	-	531,628	2,361,823
4.1.4.4	Accesorios	1,499,287	-	405,458	1,904,745
4.1.4.9	Otros Derechos	67,376,299	-	20,005,182	87,381,481
Suma de Derechos		74,683,204	-	21,639,557	96,322,761

4.1.5 Productos de Tipo Corriente: Comprende el importe de los ingresos por contraprestaciones por los servicios que preste el Municipio en sus funciones de derecho privado, así como por el uso y aprovechamiento de bienes; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como

resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	2,308,662	-	113,776.65	2,422,438
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	4,352,264	-	689,374.00	5,041,638
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos	155,219	-	29,283.00	184,502
Suma de Productos		6,816,144	-	832,434	7,648,578

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	14,462,606	-	791,933	15,254,539
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	1,926,585	-	476,030	2,402,614
Suma de Aprovechamientos		16,389,191	-	1,267,963	17,657,154

4.2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y OTRAS AYUDAS: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

4.2.1 Participaciones y Aportaciones: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones y aportaciones, incluye los recursos recibidos para la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y los Municipios mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebra el Gobierno Federal con éstas.

4.2.1.1 Participaciones: Importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	179,221,661	-	37,629,738	216,851,399
4.2.1.1.1.1	Fondo General	134,072,765	-	27,628,088	161,700,853
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	24,759,075	-	5,277,742	30,036,817
4.2.1.1.1.3	Tenencia	14,502	-	1,948	16,450
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	7,602,908	-	1,655,011	9,257,919
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	4,598,812	-	791,461	5,390,273
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	710,482	-	299,867	1,010,349
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	7,463,117	-	1,975,621	9,438,738
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	78,275,912	-	16,471,054	94,746,966
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	39,138,281	-	8,691,348	47,829,629
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	2,070,304	-	570,695	2,640,999
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	37,067,327	-	7,209,011	44,276,338
4.2.1.2	Aportaciones	118,489,538	-	29,165,308	147,654,846
4.2.1.2.1	Fais	39,640,270	-	9,452,991	49,093,261
4.2.1.2.2	Fortamun	78,849,268	-	19,712,317	98,561,585
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	34,856,856	-	12,122,527	46,979,383
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	34,856,856	-	12,122,527	46,979,383
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		410,843,967	-	95,388,627	506,232,594

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	3,516,500	-	1,179,866	4,696,366
4.3.4	Otros Ingresos	12,989,606	-	12,828,227	25,817,833
Suma de Otros Ingresos		16,506,106	-	14,008,093	30,514,199

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	623,042,117	134,471,059	20,974	757,492,201
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,896,520	13,655,894	-	59,552,414
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	5,770,065	1,387,252	-	7,157,317
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	108,553	4,397	-	112,950
5.6	Inversion Publica	-	9,461,000.31	-	9,213,726
Suma Gastos y Otras Perdidas		674,569,981	158,979,602	20,974	833,528,608

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	335,830,722	84,502,954	18,994	420,314,682
5.1.2	Materiales y Suministros	75,791,383	20,222,202	-	96,013,585
5.1.3	Servicios Generales	211,420,012	29,745,903	1,981	241,163,934
Suma de Gastos de Funcionamiento		623,042,117	134,471,059	20,974	757,492,201

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	91,382,314	22,804,452	9,115	114,177,650
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	54,364,786	14,181,885	445	68,546,226
5.1.1.4	Seguridad Social	25,494,998	6,358,645	-	31,853,643
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	58,434,186	13,404,800	9,434	71,829,552
5.1.1.6	Previsiones	106,154,438	27,753,172	-	133,907,610
Suma de Servicios Personales		335,830,722	84,502,954	18,994	420,314,682

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	8,971,755	3,843,947	-	12,815,702
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	2,660,629	1,045,095	-	3,705,724
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	1,250	-	-	1,250
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	4,322,424	1,686,354	-	6,008,778
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	240,444	63,406	-	303,850
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	46,930,774	11,546,171	-	58,476,945
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportiv	1,235,286	348,794	-	1,584,080
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	11,428,821	1,688,435	-	13,117,256
Suma de Materiales y Suministros		75,791,383	20,222,202	-	96,013,585

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	24,819,766	2,679,901	-	27,499,667
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	114,078,251	28,201,133	-	142,279,385
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicic	32,939,591	3,245,703	-	36,185,294
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,959,845	263,587	1,981	3,221,452
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	21,304,620	7,827,614	-	13,477,006
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5,999,703	2,554,014	-	8,553,716
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	593,031	129,275	-	722,306
5.1.3.8	Servicios Oficiales	1,171,932	458,705	-	1,630,637
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	7,553,274	41,198	-	7,594,472
Suma de Servicios Generales		211,420,012	29,745,903	1,981	241,163,934

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	45,896,520	13,655,894	-	59,552,414
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		45,896,520	13,655,894	-	59,552,414

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	10,399,218	3,551,619	-	13,950,837
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	26,886,872	8,241,911	-	35,128,783
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	8,610,430	1,862,364	-	10,472,794
Suma de Ayudas Sociales		45,896,520	13,655,894	-	59,552,414

5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	5,770,065	1,387,252	-	7,157,317

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	108,553	4,397	-	112,950

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	247,274	918,169	670,895

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

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

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de mayo 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 mayo de 2021, refleja un saldo de **679 millones 812 mil 214 pesos**.



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

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,228,885,361		-	-	1,228,885,361
3.1.1	APORTACIONES	990,880,326		-	-	990,880,326
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	1,543,093,631		679,785,947		2,222,879,579
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	679,812,214		679,812,214
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,477,405	-		1,646,477,405
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 103,383,774 -	26,267	- -	103,410,041
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,771,978,992		679,785,947		3,451,764,940

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Fuentes de Entradas de Recurso:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes de mayo; obteniendo Fondos totales al orden de los **261 millones 591 mil 005 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **158 millones 958 mil 628 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de mayo de 2021, fue por la cantidad de **186 millones 482 mil 178 pesos**.

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



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

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

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	152,194,285	13,757,054	EGRESOS	158,958,628	153,769,971
IMPUESTOS	128,454,332	12,599,154	SERVICIOS PERSONALES	84,483,960	80,161,216
DERECHOS	21,639,557	819,568	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,222,202	15,868,168
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	832,434	22,248.00	SERVICIOS GENERALES	29,743,922	46,968,092
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,267,963	316,083.53	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,655,894	10,511,403
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	95,388,627	89,034,825	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,387,252.02	-
PARTICIPACIONES	54,100,792	49,039,969	OTROS GASTOS	4,397	261,093
APORTACIONES	29,165,308	30,192,049	INVERSION PUBLICA	9,461,000	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	12,122,527	9,802,807			
OTROS INGRESOS	14,008,093	12,820,753			
INGRESOS FINANCIEROS	1,179,866	1,742,469			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	12,828,227	11,078,284			
TOTAL DE FONDOS	261,591,005	115,612,631			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2021	202,453,060	257,659,922	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2021	186,482,178	281,590,048
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	90,647,830	86,324,433	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	73,047,649	- 40,064,691
			PROVEEDORES	135,494,337	64,301,658
			DEUDA PÚBLICA	709,104.00	-
TOTAL	554,691,896	459,596,986	TOTAL	554,691,896	459,596,986

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 mayo de 2021 es por un importe de **1 mil 513 millones 340 mil 823 pesos**, logrando llegar con ello al **62%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



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

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	854,965,537	854,965,537	100%
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	416,702,681	416,702,681	138%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	405,999,766	405,999,766	83%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	11,546,201	11,546,201	66%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	20,677,257	20,677,257	54%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	96,322,769	96,322,769	55%
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	4,674,712	4,674,712	57%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	220,099	220,099	40%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	137,017	137,017	32%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,294,830	1,294,830	50%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	709,877	709,877	19%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	3,269,529	3,269,529	52%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	24,663,654	24,663,654	62%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	4,910,636	4,910,636	3,639,580	3,639,580	74%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	4,403,618	4,403,618	64%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	50,808,319	50,808,319	55%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	596,781	596,781	57%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	1,904,745	1,904,745	20%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	7,648,578	7,648,578	20%
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	422	422	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	4,737,862	4,737,862	2,422,438	2,422,438	51.1%
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	184,502	184,502	44%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	5,041,638	5,041,638	24%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	17,657,154	17,657,154	38%
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	15,254,539	15,254,539	44%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	2,402,614	2,402,614	20%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	459,253,211	459,253,211	39%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	216,851,399	216,851,399	41%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	94,746,966	94,746,966	39%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	49,093,261	49,093,261	32%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	98,561,585	98,561,585	42%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	30,514,199	30,514,199	94%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	4,696,366	4,696,366	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	25,817,833	25,817,833	79%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	46,979,383	46,979,383	40%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	46,979,383	46,979,383	40%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	1,513,340,823	1,513,340,823	62%

EGRESOS PRESUPUESTALES

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

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: En este momento contable se refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado. En el mes de mayo 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **31 millones 859 mil 786 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de mayo 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **186 millones 340 mil 298 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de mayo de 2021, muestra un importe devengado por **162 millones 596 mil 753 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 **149 millones 756 mil 755 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de mayo de 2021, el importe en este rubro fue por **161 millones 950 mil 046 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 MAYO 2021

Fecha y Hora de Impresión: 04/06/2021 10:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	420,206,951	401,512,641	420,094,864	112,097	401,624,739	420,091,024	418,300,020	1,784,844
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,807,980	9,443,378	258,251,358	154,626,163	103,625,195	83,656,389	11,372,794	145,595,115	82,763,180	82,763,180	892,190
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,453	43,615,479	412,262,974	295,759,048	146,503,927	240,042,624	25,716,442	171,820,350	202,697,287	170,044,002	69,999,622
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326,834,569	74,129,537	252,705,032	71,705,447	181,000,000	59,839,572	11,865,875	192,865,480	44,025,239	44,999,541	14,841,031
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	767,771,714	63,702,520	831,474,234	50,950,217	780,524,017	41,841,256	9,109,961	789,682,761	41,292,454	32,199,519	977,467,7
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,093,636	209,906,364	12,116,710	197,789,653	11,273,078	843,632	198,633,286	11,046,878	11,046,878	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	30,310,007.4	89,424,023	-	89,424,023	-	-	89,424,023	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,000,883	94,001,934	139,002,817	10,610,978	128,421,839	10,610,978	-	128,421,839	10,610,978	10,610,978	-
TOTAL		2,445,436,464	269,154,205	2,176,282,259	936,180,543	1,240,101,716	877,359,741	58,820,802	1,298,922,518	822,577,018	780,533,178	96,600,363



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/06/2021 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	58,223,078	2,007,053	60,230,131	82,737,168	26,421,143	84,223,492	1,496,325	27,907,668	84,223,492	82,432,489	1,791,004
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,480,383	2,831,693	24,312,076	20,367,118	7,944,958	20,913,418	5,453,722	2,398,658	20,913,418	20,913,418	396,062
3000	SERVICIOS GENERALES	54,543,161	16,444,964	38,098,197	42,036,662	3,938,464	29,718,750	12,317,912	8,379,448	22,868,050	24,537,594	5,181,157
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	35,530,046	11,120,957	24,409,089	16,040,404	8,368,685	13,655,894	2,393,510	10,753,195	8,315,279	9,318,075	4,337,819
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,928,227	4,826,227	102,000	6,120,762	6,018,762	1,435,959	4,684,803	1,333,959	1,332,523	12,634,523	11,198,565
6000	INVERSION PUBLICA	34,330,482	18,377,582	15,952,900	10,932,810	5,020,091	10,552,886	379,924	5,400,015	10,326,686	10,326,686	226,200
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	1,045,070,255	7,383,669	-	7,383,669	-	-	7,383,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,453,491	24,793,760	28,247,251	2,096,356	26,150,895	2,096,356	-	26,150,895	2,096,356	2,096,356	-
TOTAL		221,027,557	31,859,786	189,167,771	186,340,298	2,827,473	162,596,753	23,743,545	26,571,019	149,756,755	161,950,046	646,707

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

1.- INTRODUCCIÓN

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

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

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

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

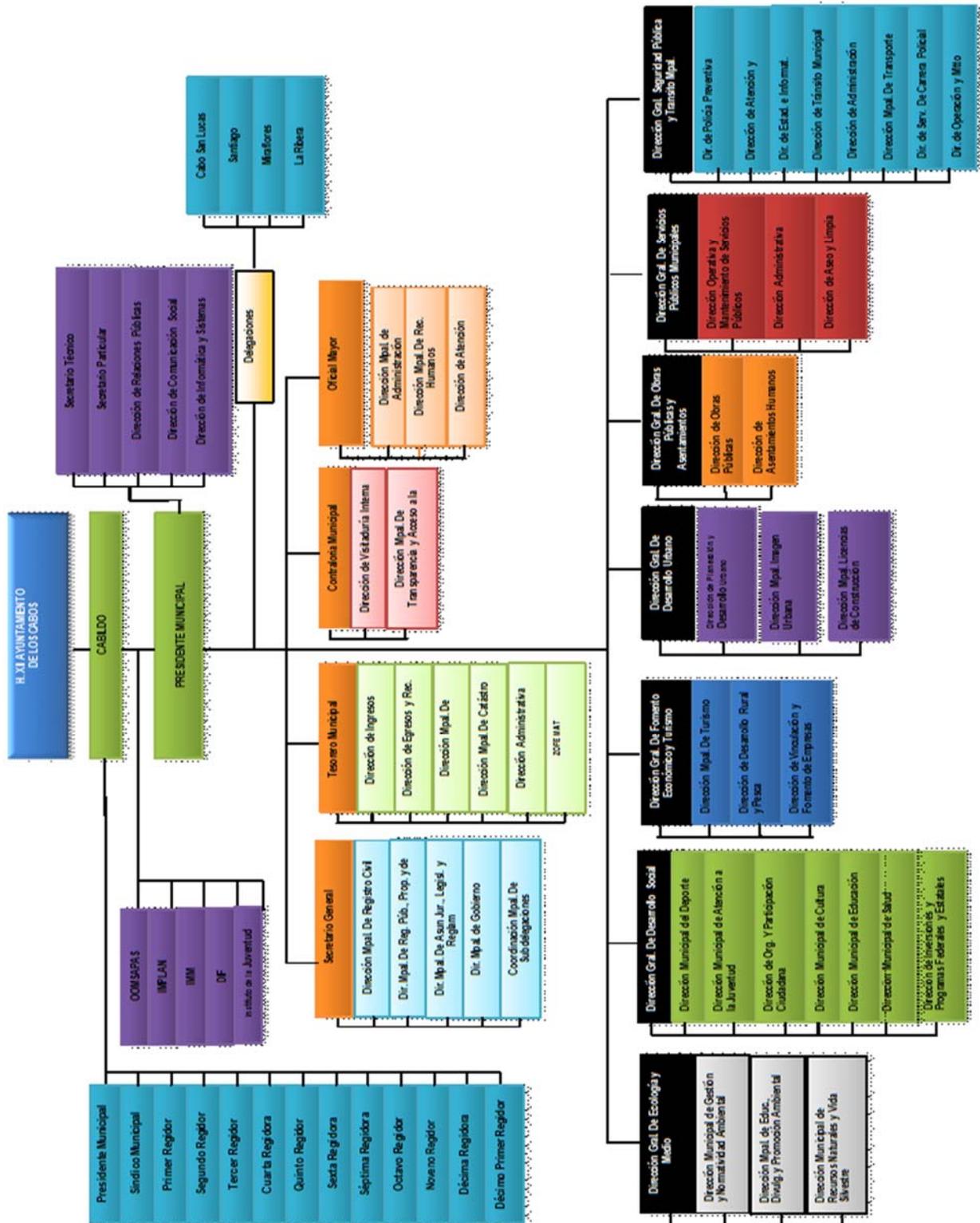
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 2021
- d) Régimen Jurídico: Régimen General de las Personas Morales con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del Ente: Retenedor de ISR por sueldos y salarios, Declaración anual de ISR donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales, Declaración anual donde se informen sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios, Declaración y pago provisional mensual de Impuesto sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales, Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
- f) Estructura Organización Básica:



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

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

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

- **Nuevas políticas de Reconocimiento**

Ingresos:

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

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

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

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

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

Gastos:

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

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

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

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

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

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

- **Plan de implementación:**

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

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

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

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

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

CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

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

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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

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

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

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

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

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

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

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

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

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

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

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

- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados durante el mes de mayo de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **62%**.



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

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	854,965,537	854,965,537	100%
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	416,702,681	416,702,681	138%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	405,999,766	405,999,766	83%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	11,546,201	11,546,201	66%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	20,677,257	20,677,257	54%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	96,322,769	96,322,769	55%
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	4,674,712	4,674,712	57%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	220,099	220,099	40%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	137,017	137,017	32%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	1,294,830	1,294,830	50%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	709,877	709,877	19%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	3,269,529	3,269,529	52%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	39,486,029	39,486,029	24,663,654	24,663,654	62%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	4,910,636	4,910,636	3,639,580	3,639,580	74%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	4,403,618	4,403,618	64%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	92,613,613	92,613,613	50,808,319	50,808,319	55%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	596,781	596,781	57%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	1,904,745	1,904,745	20%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	7,648,578	7,648,578	20%
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	422	422	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	4,737,862	4,737,862	2,422,438	2,422,438	51.1%
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	184,502	184,502	44%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	5,041,638	5,041,638	24%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	17,657,154	17,657,154	38%
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	15,254,539	15,254,539	44%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	2,402,614	2,402,614	20%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	459,253,211	459,253,211	39%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	216,851,399	216,851,399	41%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	94,746,966	94,746,966	39%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	49,093,261	49,093,261	32%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	98,561,585	98,561,585	42%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	30,514,199	30,514,199	94%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	4,696,366	4,696,366	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	25,817,833	25,817,833	79%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	46,979,383	46,979,383	40%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	46,979,383	46,979,383	40%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	1,513,340,823	1,513,340,823	62%



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

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

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	416,702,681	416,702,681	138%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	11,546,201	11,546,201	66%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	20,677,257	20,677,257	54%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	448,965,771	448,965,771	122%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	176,104,566	176,104,565	96,322,769	96,322,769	55%
Productos	37,623,996	37,623,996	7,648,578	7,648,578	20%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	17,657,154	17,657,154	38%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	121,628,500	121,628,500	47%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS **628,314,875** **628,314,874** **570,594,271** **570,594,271** **91%**

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/05/2021 10:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE MAYO 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	38,668,800	21,831,074	9,029,769	-	12,801,305	25,867,495	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	32,724,754	19,901,001	7,808,800	-	12,092,201	20,632,553	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	HSBC	0	-	-	-	-	0.01	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	HSBC	-	1,220,970	1,220,970	-	-	-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	5,944,048	709,104	-	-	709,104	5,234,942	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			641,223,000	298,993,403	264,265,364	-	32,728,039	608,494,961	
PROVEEDORES			132,551,162	51,957,047	43,835,062	-	8,121,985	124,429,177	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			112,207,753	77,948,698	66,005,863	-	11,942,835	100,264,918	
DÉPOSITOS EN GARANTÍA			19,929,165	57,545,639	57,545,639	-	-	19,929,165	
INGRESOS POR CLASIFICAR			10,015,763	11,712	42,704	-	30,992	10,046,755	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			294,580,383	41,872,678	29,146,006	-	12,726,672	281,853,711	
OOMSAPASLC			56,803,061	4,640,236	3,880,911	-	759,325	56,043,736	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			6,520,245	58,302,958	58,244,555	-	58,403	6,461,842	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,974,382	-	866,292	-	866,292	2,840,674	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			14,233	13,304	-	-	13,304	929	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			881,007	4,701,130	4,698,331	-	2,799	878,208	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			980,099,925	318,824,477	273,295,133	-	45,529,344	934,570,581	

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

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

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

13.- PROCESO DE MEJORA.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre de mayo de 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 MAYO 2021

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

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	133,537,962	21,973,533	111,564,428	84%	16%
01.02 H. CABILDO	36,310,399	10,935,793	25,374,606	70%	30%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,390,214	6,836,955	3,553,259	34%	66%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,526,653	26,695,799	26,830,854	50%	50%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	276,360,611	63,777,634	212,582,977	77%	23%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	9,962,211	3,583,019	6,379,192	64%	36%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	195,542,939	81,129,384	114,413,555	59%	41%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	17,275,702	5,079,342	12,196,360	71%	29%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	158,837,714	23,172,742	135,664,972	85%	15%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	19,250,566	9,780,634	9,469,932	49%	51%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	13,068,398	4,755,755	8,312,643	64%	36%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	228,627,691	8,948,079	219,679,612	96%	4%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	241,654,301	148,947,936	92,706,364	38%	62%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	298,835,889	195,733,252	103,102,636	35%	65%
01.15 DIF MUNICIPAL	93,227,412	36,268,869	56,958,543	61%	39%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	176,156,993	79,870,484	96,286,509	55%	45%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	38,935,840	20,571,491	18,364,349	47%	53%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	44,061,974	19,608,259	24,453,715	55%	45%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	31,500,000	13,498,122	18,001,878	57%	43%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	9,181,325	4,885,192	4,296,133	47%	53%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	8,149,721	3,888,896	4,260,825	52%	48%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	6,207,007	3,180,359	3,026,648	49%	51%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,734,673	4,679,525	6,055,148	56%	44%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	19,815,553	5,371,223	14,444,330	73%	27%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	45,130,514	19,404,742	25,725,772	57%	43%
TOTAL	2,176,282,259	822,577,018	1,353,705,241	62%	38%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 01/08/2021 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	169,876,618	136,011,190	1,696,582,647	0.93 -	33,865,428 -	0.20
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	58,323,078	84,223,492	717,049,383	0.89	25,900,415	0.44
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	21,480,333	20,604,324	228,003,636	0.92 -	876,009 -	0.04
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	54,543,161	22,868,098	433,010,315	0.95 -	31,675,064 -	0.58
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	35,530,046	8,315,276	318,519,313	0.97 -	27,214,770 -	0.77
GASTOS DE CAPITAL	448,077,714	39,258,710	11,649,209	436,428,505	0.97 -	27,609,500 -	0.70
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	4,928,227	1,322,523	76,755,191	0.98 -	3,605,704 -	0.73
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	34,330,482	10,326,686	359,673,314	0.97 -	24,003,796	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	164,764,913	11,892,230	2,096,356	162,668,557	0.99 -	9,795,874 -	0.82
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	8,438,739	-	119,734,030	- -	8,438,739	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,453,491	2,096,356	42,934,527	0.95 -	1,357,135 -	0.39
TOTAL	2,445,436,464	221,027,557	149,756,755	2,295,679,709	94% -	71,270,802	-32%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



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

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

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		105,908,516		509,102,735
1.1	LEGISLACIÓN	15,538,378		79,077,366	
1.2	JUSTICIA	728,875		3,646,109	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	23,497,513		134,839,727	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	34,503,207		149,917,757	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	28,445,846		124,366,243	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	3,194,698		17,255,534	
2	DESARROLLO SOCIAL		81,283,668		426,471,116
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	35,086,403		164,593,491	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	27,205,286		165,595,533	
2.3	SALUD	1,521,790		5,602,121	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	5,067,325		25,704,226	
2.5	EDUCACIÓN	1,600,688		12,036,421	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,141,241		35,498,226	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,660,936		17,441,098	
3	DESARROLLO ECONOMICO		1,975,587		10,202,596
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	546,381		2,833,173	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	473,504		2,327,300	
3.5	TRANSPORTE	24,630		146,605	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	241,594		1,218,332	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	396,404		2,175,032	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	293,074		1,502,154	
	TOTALES		189,167,771		945,776,447

3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Pago electrónico de contribuciones

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

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

Convenios con empresas

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

Horarios en cajas

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

Apertura de nuevas cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

Orientación y apoyo al contribuyente

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

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

Procedimiento administrativo de ejecución

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

Programa de recuperación de créditos fiscales.

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

Programa de Inspección Fiscal

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

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de mayo de 2021 alcanzó la cifra de **261 millones 591 mil 005 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **152 millones 194 mil 285 pesos**.



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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2021

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	86,732,534	152,194,285	65,461,751	75%	175%
IMPUESTOS	60,706,409	128,454,332	67,747,922	112%	212%
DERECHOS	15,960,584	21,639,557	5,678,973	36%	136%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,563,291	832,434	2,730,858	-77%	23%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,502,250	1,267,963	5,234,287	-80%	20%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	48,921,465	37,629,738	11,291,727	-23%	77%
FONDO GENERAL	38,098,832	27,628,088	10,470,744	-27%	73%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,593,613	5,277,742	1,315,871	-20%	80%
TENENCIA	7,582	1,948	5,634	-74%	26%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	768,178	1,655,011	886,833	115%	215%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,435,197	791,461	643,736	-45%	55%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	142,547	299,867	157,320	110%	210%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,975,621	100,104	5%	105%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	18,636,507	16,471,054	2,165,453	-12%	88%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,922,356	-	3,922,356	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	127,359	-	127,359	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	8,555	-	8,555	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,713,476	8,691,348	977,872	13%	113%
REGISTRO CIVIL	491,484	570,695	79,211	16%	116%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,373,276	7,209,011	835,735	13%	113%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	29,165,308	5,750,243	-16%	84%
FAIS	15,388,741	9,452,991	5,935,750	-39%	61%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	12,450,575	-	12,450,575	0%	0%
FORTASEG	12,450,575	-	12,450,575	0%	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,383,225	12,122,527	739,302	6%	106%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,383,225	12,122,527	739,302	6%	106%
OTROS INGRESOS	805,021	14,008,093	13,203,072	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,179,866	1,179,866	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS	805,021	12,828,227	12,023,206	0%	0%
TOTAL	213,844,877	261,591,005	34,543,056	16%	122%

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 **109 millones 396 mil 720 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 122%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

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



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

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

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	39,632	39,632	0%
Impuestos sobre el patrimonio	302,565,730	302,565,730	416,702,681	416,702,681	138%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	11,546,201	11,546,201	66%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	20,677,257	20,677,257	54%
SUMA DE TRIBUTARIOS	368,040,287	368,040,287	448,965,771	448,965,771	122%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,566	96,322,769	96,322,769	55%
Productos	37,623,996	37,623,996	7,648,578	7,648,578	20%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	17,657,154	17,657,154	38%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	121,628,500	121,628,500	47%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	628,314,875	628,314,874	570,594,271	570,594,271	91%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de mayo de 2021, se recibieron ingresos de **54 millones 100 mil 792 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 MAYO DE 2021

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	48,921,465	37,629,738	- 11,291,727	-23%	77%
FONDO GENERAL	38,098,832	27,628,088	- 10,470,744	-27%	73%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,593,613	5,277,742	- 1,315,871	-20%	80%
TENENCIA	7,582	1,948	- 5,634	-74%	26%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	768,178	1,655,011	886,833	115%	215%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,435,197	791,461	- 643,736	-45%	55%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	142,547	299,867	157,320	110%	210%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	1,975,621	100,104	5%	105%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	18,636,507	16,471,054	- 2,165,453	-12%	88%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,922,356	-	- 3,922,356	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	127,359	-	- 127,359	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	8,555	-	- 8,555	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,713,476	8,691,348	977,872	13%	113%
REGISTRO CIVIL	491,484	570,695	79,211	16%	116%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,373,276	7,209,011	835,735	13%	113%

3.5 INGRESOS POR FONDOS DE APORTACIONES DEL RAMO 33

La Ley de Coordinación Fiscal y la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Baja California Sur, establece dentro de los ingresos del Ramo General 33, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), ingresos que por disposición legal los Municipios tienen derecho a recibir en cada ejercicio fiscal. En el mes de mayo de 2021 estos ascendieron a **29 millones 165 mil 308 pesos**.



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

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

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	34,915,551	29,165,308	- 5,750,243	-16%	84%
FAIS	15,388,741	9,452,991	- 5,935,750	-39%	61%
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 **149 millones 756 mil 755 pesos**, presentándose de la siguiente manera:



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/06/2021 10:03:40m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	20,446,717	821,719,592	420,206,961	401,512,631	420,094,864	112,097	401,624,729	420,091,024	418,300,020	1,794,844
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,627,990	9,443,876	239,184,084	104,828,163	134,355,921	93,655,369	11,172,794	145,508,715	92,763,180	92,763,180	892,190
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,413	43,915,479	411,962,933	295,759,066	146,203,867	240,042,624	25,716,442	171,920,309	202,657,287	170,944,002	69,998,622
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	328,834,589	74,129,537	252,705,052	71,705,447	180,999,605	59,829,572	11,865,875	192,865,480	44,015,239	44,995,541	14,841,031
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78077,724	83,703,020	12,387,294	30,904,217	-	38,369,623	41,843,296	9,209,961	41,292,434	32,769,519	907,917
6000	INVERSION PUBLICA	370,000,000	160,000,000	209,999,994	12,116,710	197,789,683	11,273,078	843,632	198,633,286	11,046,878	11,046,878	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,000	30,310,007.4	89,424,023	-	89,424,023	-	-	89,424,023	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	45,000,883	94,001,934	139,032,817	10,610,978	128,421,839	10,610,978	-	128,421,839	10,610,978	10,610,978	-
TOTAL		2,445,436,464	269,154,206	2,176,282,259	936,180,543	1,240,101,716	877,359,741	58,820,802	1,298,922,518	822,577,018	780,533,178	96,600,363



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

Fecha y Hora de Impresión: 04/06/2021 10:00 am.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,323,078	2,007,053	56,316,024	82,737,168	26,421,143	84,223,492	1,486,325	27,907,468	84,223,492	82,432,489	1,791,004
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,480,333	2,831,693	18,648,640	26,367,138	7,718,498	20,913,416	5,453,722	2,264,776	20,604,324	20,604,324	306,092
3000	SERVICIOS GENERALES	54,543,161	16,444,964	38,098,188	42,036,612	3,938,464	29,718,790	12,317,812	8,379,448	22,868,098	24,537,594	5,181,157
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	35,530,046	11,120,957	24,409,089	16,048,404	8,359,686	12,655,894	2,293,520	10,753,195	8,315,276	9,318,075	4,837,819
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,928,227	4,826,227	102,000	6,120,762	6,018,762	1,435,959	4,684,803	1,333,959	1,322,523	12,634,523	11,198,565
6000	INVERSION PUBLICA	94,320,482	18,377,582	15,952,900	10,812,810	5,020,091	10,552,888	379,824	5,400,015	10,326,686	10,326,686	226,200
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	1,045,070,255	7,293,669	-	7,293,669	-	-	7,293,669	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	3,453,491	24,793,780	28,247,271	2,096,256	26,150,995	2,096,256	-	26,150,995	2,096,256	2,096,256	-
TOTAL		221,027,557	31,859,786	189,167,771	186,340,298	2,827,473	162,596,753	23,743,545	26,571,019	149,756,755	161,950,046	646,707

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 **84 millones 223 mil 492 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 **20 millones 604 mil 324 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 **22 millones 868 mil 098 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 315 mil 276 pesos**.