

## INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública del mes de Septiembre 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 número 50 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 (GovernmentResourcePlanning) 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.*

*Así mismo, deberá de proporcionar conjuntamente al inicio de cada ejercicio fiscal en forma impresa certificada, la relación de los servidores públicos adscritos a la dependencia que sean responsables de la recepción, administración, aplicación y/o custodia de recursos públicos, conteniendo nombre completo del funcionario, R.F.C., C.U.R.P., área de adscripción, cargo, nombramiento, vigencia, constancia de movimientos (alta y/o baja), domicilio particular actualizado, teléfono particular, correo electrónico, anexando copia de su credencial de elector vigente. Así mismo, durante el ejercicio, notificar cualquier modificación o cambio que se presente con relación a los servidores públicos responsables.*

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 LGCG, 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.

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, así como por las ejecutoras del Gasto, mismas que 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 actividades;
3. Estado de variación en la hacienda pública;
4. Estado de cambios en la situación financiera;

5. Estado analítico del activo;
6. Estado analítico de la deuda;
7. Notas a los estados financieros;
8. Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.
9. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones:
  - i. Administrativa
  - ii. Económica
  - iii. Por objeto del gasto
  - iv. 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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

1	ACTIVO	2021	2020	2	PASIVO	2021	2020
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>270,296,682</b>	<b>264,782,418</b>	2.1.1	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>282,771,394</b>	<b>387,845,651</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	29,213,744	24,386,975	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,032,902	6,274,511
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	239,744,283	239,056,788	2.1.1.2	PROVEEDORES	92,115,088	99,955,768
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	19,746,453	25,216,987
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	2,795,909	26,072,203
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	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>467,175,435</b>	<b>416,909,643</b>	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	96,053,095	170,947,798
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	8,324,415	42,309,831	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLA	52,127	14,233
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,791,921	5,667,654	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	61,975,821	59,364,151
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	240,528,536	205,614,168	2.1.2	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
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	0	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	2.1.3	<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	<b>2,302,952</b>	<b>1,965,297</b>
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	210,968,111	162,147,990	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,302,952	1,965,297
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>123,125,511</b>	<b>187,074,449</b>	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	<b>10,293,715</b>	<b>9,629,472</b>
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	32,350,325	101,597,579	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	10,293,715	9,625,177
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	4,221,679	2.1.9	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>274,211,116</b>	<b>272,470,004</b>
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	86,553,507	81,255,190	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	273,298,451	271,620,216
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	<b>8,434,920</b>	<b>14,516,767</b>	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	912,665	849,788
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,434,920	14,516,767				
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	<b>8,736,845</b>				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	8,736,845				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>877,769,393</b>	<b>892,020,122</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>569,579,178</b>	<b>671,910,424</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>4,623,649</b>	<b>10,823,052</b>	2.2.3	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>300,208,125</b>	<b>308,896,728</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,623,649	10,823,052	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	300,208,125	308,896,728
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	<b>490,091,523</b>	<b>315,661,826</b>				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	489,091,523	314,661,826				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000		<b>SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>300,208,125</b>	<b>308,896,728</b>
1.2.3	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO</b>	<b>1,772,504,786</b>	<b>1,719,296,341</b>		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>869,787,303</b>	<b>980,807,152</b>
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,503	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	806,631,810	764,022,433				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,173,432,903</b>	<b>1,025,492,830</b>				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	267,450,503	240,075,191				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,397,633	13,001,515	3.1	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,239,484,429</b>	<b>1,228,885,361</b>
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	668,084	3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	368,410,124	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	124,974,533	92,393,346	3.2	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>2,246,311,554</b>	<b>1,790,714,855</b>
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	349,687,362	304,633,908	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	706,897,469	332,369,099
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,646,302,017	1,558,483,118
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	5,111,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	100,137,362
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,349,924	548,701				
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,161,031</b>	<b>37,113,197</b>				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	36,707,054				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	104,980				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,477,813,891</b>	<b>3,108,387,245</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,485,795,981</b>	<b>3,019,600,216</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>4,355,583,285</b>	<b>4,000,407,368</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>4,355,583,285</b>	<b>4,000,407,368</b>

**A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES**

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

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



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

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

	2021		2020	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
<b>INGRESOS</b>				
<b>4.1 INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>159,669,118</b>	<b>1,632,323,305</b>	<b>61,180,207</b>	<b>804,228,228</b>
4.1.1 IMPUESTOS	126,669,257	1,408,873,432	51,081,958	677,041,661
4.1.4 DERECHOS	30,471,506	188,491,594	6,083,537	87,770,077
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	330,954	10,191,904	286,830	3,400,892
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,197,401	24,766,374	3,727,882	36,015,598
<b>4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>87,903,573</b>	<b>870,935,815</b>	<b>100,232,567</b>	<b>886,145,150</b>
<b>4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>31,564,994</b>	<b>349,699,882</b>	<b>44,938,330</b>	<b>414,745,877</b>
FONDO GENERAL	21,881,513	256,988,557	34,967,616	326,136,893
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,069,786	50,154,786	5,771,775	51,349,975
TENENCIA	15,014	35,280	-	24,204
FONDO DE FISCALIZACIÓN	696,063	12,724,534	699,340	12,106,662
IMPUESTOS ESPECIALES	1,120,093	9,627,122	1,161,948	8,814,423
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	21,876	1,425,433	116,101	1,087,727
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,760,649	18,744,170	2,221,550	15,225,993
<b>4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>14,628,915</b>	<b>180,170,207</b>	<b>13,973,871</b>	<b>115,299,954</b>
CONTROL VEHICULAR	5,717,704	78,369,545	4,511,776	49,255,385
REGISTRO CIVIL	455,321	5,000,952	350,083	3,746,650
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	8,455,890	96,799,710	9,112,012	62,297,919
<b>4.2.1.2 APORTACIONES</b>	<b>29,986,836</b>	<b>267,602,190</b>	<b>30,192,049</b>	<b>271,728,442</b>
FAIS	10,274,519	90,191,337	10,554,394	94,989,546
FORTAMUN	19,712,317	177,410,853	19,637,655	176,738,896
<b>4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>11,722,828</b>	<b>73,463,536</b>	<b>11,128,317</b>	<b>71,011,392</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,722,828	73,463,536	11,128,317	71,011,392
<b>4.3 OTROS INGRESOS</b>	<b>17,451,713</b>	<b>61,081,064</b>	<b>1,105,289</b>	<b>37,349,811</b>
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	749,468	8,255,347	1,051,647	13,415,515
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	16,702,245	52,825,717	53,643	23,934,296
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>265,024,404</b>	<b>2,564,340,184</b>	<b>162,518,064</b>	<b>1,727,723,190</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>206,540,439</b>	<b>1,521,777,079</b>	<b>133,920,047</b>	<b>1,267,995,843</b>
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	105,468,931	802,772,209	80,809,165	745,086,379
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	13,469,000	186,860,193	20,333,992	188,930,316
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	87,602,509	532,144,678	32,776,891	333,979,148
<b>5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>14,431,110</b>	<b>124,758,817</b>	<b>7,736,153</b>	<b>103,991,956</b>
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	-	17,367,044
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	14,431,110	124,758,817	7,736,153	86,624,912
<b>5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1,478,702</b>	<b>17,537,323</b>	<b>823,329</b>	<b>20,748,220</b>
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,478,702	12,867,139	823,329	20,748,220
5.4.9 DEUDA PUBLICA	-	4,670,183	-	-
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>19,462</b>	<b>167,479</b>	<b>24,362</b>	<b>1,860,574</b>
5.5.9 OTROS GASTOS	19,462	167,479	24,362	1,860,574
<b>5.6 INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>84,028,593</b>	<b>193,202,017</b>	<b>757,498</b>	<b>757,498</b>
5.6.6 INVERSION PUBLICA	84,028,593	193,202,017	757,498	757,498
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>306,498,307</b>	<b>1,857,442,715</b>	<b>143,261,389</b>	<b>1,395,354,091</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO) -</b>	<b>41,473,903</b>	<b>706,897,469</b>	<b>19,256,675</b>	<b>332,369,099</b>



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

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

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

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



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,238,146,520</b>		<b>2,067,500</b>	<b>3,405,409</b>	<b>1,239,484,429</b>
3.1.1	APORTACIONES	991,936,455		2,067,500	3,141,365	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,210,065		-	264,044	246,474,109
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>1,539,301,381</b>		<b>707,010,172</b>		<b>2,246,311,554</b>
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	706,897,469		706,897,469
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,152,947	149,070		1,646,302,017
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 106,851,566 -	36,367	- -	106,887,933
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>2,777,447,902</b>		<b>709,077,672</b>		<b>2,778,898,513</b>

#### 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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	-	41,473,903.30
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	3,869,753
BANCOS/TESORERIA	-	90,094,003
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	156,563,809	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	115,200	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	3,309,554
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	-	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	3,470,899
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	1,722,420	-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	23,100,102	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	1,271,200	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	12,641,854
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	799,348	-
TERRENOS	-	1,337,909
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	8,017,980
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	2,900
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	-
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	-
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	1,720,686
ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-
OTROS BIENES MUEBLES	-	-
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	-	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>183,572,079</b>	<b>124,465,538</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	87,977	-
PROVEEDORES	-	6,674,540
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	12	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	12,900,956
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,895	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,910,722	-
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	747,588
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	49,046
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	2,737,725
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	-
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>4,026,606</b>	<b>23,109,855</b>
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,337,909	-
PATRIMONIO GENERADO	112,703	-
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,450,612</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>189,049,296</b>	<b>189,049,296</b>



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

ORIGEN DE FONDOS	2021	2020	APLICACIÓN DE FONDOS	2021	2020
INGRESOS DE GESTIÓN	159,669,118	61,180,207	EGRESOS	306,498,307	143,261,389
IMPUESTOS	126,669,257	51,081,958	SERVICIOS PERSONALES	105,468,931	80,809,165
DERECHOS	30,471,506	6,083,537	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,469,000	20,333,992
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	330,954	286,830.07	SERVICIOS GENERALES	87,602,509	32,776,891
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,197,401	3,727,882.34	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,431,110	7,736,153
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	87,903,573	100,232,567	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,478,701.89	823,329
PARTICIPACIONES	46,193,909	58,912,201	OTROS GASTOS	19,462	24,362
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	84,028,593	757,498
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,722,828	11,128,317			
OTROS INGRESOS	17,451,713	1,105,289			
INGRESOS FINANCIEROS	749,468	1,051,647			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	16,702,245	53,643			
TOTAL DE FONDOS	265,024,404	162,518,064			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2021	176,332,926	280,020,195	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021	270,296,682	264,782,418
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	164,817,503	87,401,859	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 153,070,298	23,631,301
			PROVEEDORES	181,702,553	97,627,032
			DEUDA PÚBLICA	747,588.00	637,978.00
TOTAL	606,174,832	529,940,118	TOTAL	606,174,832	529,940,118

### **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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**  
**DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	<b>ACTIVO</b>	4,413,297,375	818,661,081	877,767,623	4,354,190,833	- 59,106,541
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	958,405,463	782,927,532	864,956,054	876,376,941	- 82,028,522
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	176,332,926	745,972,495	652,008,739	270,296,682	93,963,756
1.1.1.1	EFFECTIVO	25,343,991	5,651,635	1,781,882	29,213,744	3,869,753
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	149,650,280	740,320,860	650,226,857	239,744,283	90,094,003
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	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	615,681,540	33,830,759	183,729,316	465,782,983	- 149,898,557
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	164,888,225	24,672,847	181,236,656	8,324,415	- 156,563,809
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,907,121	-	115,200	4,791,921	- 115,200
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	237,218,982	5,459,954	2,150,400	240,528,536	3,309,554
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	-	-	-	-	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	207,497,213	3,697,958	227,059	210,968,111	3,470,899
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	147,948,032	3,124,278	27,946,800	123,125,511	- 24,822,522
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	34,072,744	-	1,722,420	32,350,325	- 1,722,420
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	109,653,609	3,124,278	26,224,380	86,553,507	- 23,100,102
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	9,706,120	-	1,271,200	8,434,920	- 1,271,200
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	9,706,120	-	1,271,200	8,434,920	- 1,271,200
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	3,454,891,911	35,733,549	12,811,568	3,477,813,891	22,921,981
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	5,422,996	9,944,721	10,744,068	4,623,649	- 799,348
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	5,422,996	9,944,721	10,744,068	4,623,649	- 799,348
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO</b>	477,449,669	12,641,854	-	490,091,523	12,641,854
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	476,449,669	12,641,854	-	489,091,523	12,641,854
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y</b>	1,763,148,897	11,423,389	2,067,500	1,772,504,786	9,355,889
1.2.3.1	TERRENOS	744,132,597	3,405,409	2,067,500	745,470,505	1,337,909
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	798,613,830	8,017,980	-	806,631,810	8,017,980
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	1,171,709,317	1,723,586	-	1,173,432,903	1,723,586
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	267,447,603	2,900	-	267,450,503	2,900
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,397,633	-	-	16,397,633	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	-	-	919,881	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	-	-	392,750,666	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	124,974,533	-	-	124,974,533	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	347,966,676	1,720,686	-	349,687,362	1,720,686
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	-	-	681,821	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,349,924	-	-	5,349,924	-
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	37,161,031	-	-	37,161,031	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	36,707,054	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	152,814	-
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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/10/2021 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 30 DE SEPTIEMBRE 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	
<b>DEUDA PÚBLICA</b>								
<b>CORTO PLAZO:</b>								
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>								
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			3,050,540	747,588	-	747,588		2,302,952
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0	-	-	-		0.01
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>	PESOS	BANORTE	3,050,540	747,588	-	747,588		2,302,952
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>								
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>								
<b>LARGO PLAZO:</b>			300,208,125	-	-	-		300,208,125
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-		300,208,125
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>								
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>								
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>								
<b>OTROS PASIVOS</b>			585,611,887	354,007,710	335,672,048	-	18,335,662	567,276,226
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			108,954,051	66,006,968	53,106,012	-	12,900,956	96,053,095
PROVEEDORES			98,789,628	112,296,419	105,621,879	-	6,674,540	92,115,088
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			19,746,441	69,406,134	69,406,145	-	12	19,746,453
DEPOSITOS EN GARANTIA			10,342,761	219,585	170,539	-	49,046	10,293,715
INGRESOS POR CLASIFICAR			276,036,177	21,347,940	18,610,215	-	2,737,725	273,298,451
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			52,319,253	518,585	4,429,307	-	3,910,722	56,229,975
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			9,944,925	78,738,642	78,826,619	-	87,977	10,032,902
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-	2,795,909
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			24,232	893,073	920,968	-	27,895	52,127
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			912,665	4,580,363	4,580,363	-	-	912,665
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>888,870,552</b>	<b>354,755,298</b>	<b>335,672,048</b>	<b>-</b>	<b>19,083,250</b>	<b>869,787,303</b>

**A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION**

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



**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>4,414,689,827</b>	<b>-</b>	<b>818,661,081</b>	<b>877,767,623</b>	<b>4,355,583,285</b>	<b>-</b>
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>959,797,915</b>	<b>-</b>	<b>782,927,532</b>	<b>864,956,054</b>	<b>877,769,393</b>	<b>-</b>
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>176,332,926</b>	<b>-</b>	<b>745,972,495</b>	<b>652,008,739</b>	<b>270,296,682</b>	<b>-</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	25,343,991	-	5,651,635	1,781,882	29,213,744	-
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	149,650,280	-	740,320,860	650,226,857	239,744,283	-
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 ADMINISTRACIÓN	1,057,573	-	-	-	1,057,573	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>617,073,992</b>	<b>-</b>	<b>33,830,759</b>	<b>183,729,316</b>	<b>467,175,435</b>	<b>-</b>
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	164,888,225	-	24,672,847	181,236,656	8,324,415	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,907,121	-	-	115,200	4,791,921	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	237,218,982	-	5,459,954	2,150,400	240,528,536	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	-	1,392,452	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	207,497,213	-	3,697,958	227,059	210,968,111	-
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>147,948,032</b>	<b>-</b>	<b>3,124,278</b>	<b>27,946,800</b>	<b>123,125,511</b>	<b>-</b>
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	34,072,744	-	-	1,722,420	32,350,325	-
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	-	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	109,653,609	-	3,124,278	26,224,380	86,553,507	-
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	<b>9,706,120</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,271,200</b>	<b>8,434,920</b>	<b>-</b>
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	9,706,120	-	-	1,271,200	8,434,920	-
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,736,845</b>	<b>-</b>
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,454,891,911</b>	<b>-</b>	<b>35,733,549</b>	<b>12,811,568</b>	<b>3,477,813,892</b>	<b>-</b>
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>5,422,996</b>	<b>-</b>	<b>9,944,721</b>	<b>10,744,068</b>	<b>4,623,649</b>	<b>-</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	5,422,996	-	9,944,721	10,744,068	4,623,649	-
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>477,449,669</b>	<b>-</b>	<b>12,641,854</b>	<b>-</b>	<b>490,091,523</b>	<b>-</b>
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	476,449,669	-	12,641,854	-	489,091,523	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-



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

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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>1,763,148,897</b>	-	<b>11,423,389</b>	<b>2,067,500</b>	<b>1,772,504,786</b>	-
1.2.3.1	TERRENOS	744,132,597	-	3,405,409	2,067,500	745,470,505	-
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	798,613,830	-	8,017,980	-	806,631,810	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,171,709,317</b>	-	<b>1,723,586</b>	-	<b>1,173,432,903</b>	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	267,447,603	-	2,900	-	267,450,503	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,397,633	-	-	-	16,397,633	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	-	-	-	919,881	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	-	-	-	392,750,666	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	124,974,533	-	-	-	124,974,533	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	347,966,676	-	1,720,686	-	349,687,362	-
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	-	-	-	681,821	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,349,924	-	-	-	5,349,924	-
<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,161,031</b>	-	-	-	<b>37,161,031</b>	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	-	-	36,707,054	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>888,870,552</b>	<b>354,755,298</b>	<b>335,672,048</b>	-	<b>869,787,303</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>588,662,427</b>	<b>354,755,298</b>	<b>335,672,048</b>	-	<b>569,579,178</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>298,320,284</b>	<b>327,859,821</b>	<b>312,310,931</b>	-	<b>282,771,394</b>
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	9,944,925	78,738,642	78,826,619	-	10,032,902
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	98,789,628	112,296,419	105,621,879	-	92,115,088
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,746,441	69,406,134	69,406,145	-	19,746,453
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,795,909	-	-	-	2,795,909
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	108,954,051	66,006,968	53,106,012	-	96,053,095
2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,232	893,073	920,968	-	52,127
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	58,065,099	518,585	4,429,307	-	61,975,821
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>3,050,540</b>	<b>747,588</b>	-	-	<b>2,302,952</b>
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,050,540	747,588	-	-	2,302,952
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>10,342,761</b>	<b>219,585</b>	<b>170,539</b>	-	<b>10,293,715</b>
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	10,342,761	219,585	170,539	-	10,293,715
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>276,948,842</b>	<b>25,928,303</b>	<b>23,190,578</b>	-	<b>274,211,116</b>
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	276,036,177	21,347,940	18,610,215	-	273,298,451
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	912,665	4,580,363	4,580,363	-	912,665
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>300,208,125</b>	-	-	-	<b>300,208,125</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>300,208,125</b>	-	-	-	<b>300,208,125</b>
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>3</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>2,777,447,902</b>	<b>1,959,807</b>	<b>3,410,419.1</b>	-	<b>2,778,898,513</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,238,146,520</b>	<b>2,067,500</b>	<b>3,405,409</b>	-	<b>1,239,484,429</b>
3.1.1	APORTACIONES	-	991,936,455	2,067,500	3,141,365	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	246,210,065	-	264,044	-	246,474,109
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>1,539,301,381</b>	<b>107,693</b>	<b>5,010.5</b>	-	<b>1,539,414,084</b>
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,646,152,947	149,070	-	-	1,646,302,017
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	106,851,566	41,378	5,010.5	-	106,887,933
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	106,851,566	41,378	5,011	-	106,887,933
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>2,299,315,780</b>	-	<b>265,024,404</b>	-	<b>2,564,340,184</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>1,472,654,187</b>	-	<b>159,669,118</b>	-	<b>1,632,323,305</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>1,282,204,175</b>	-	<b>126,669,257</b>	-	<b>1,408,873,432</b>
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	416,592	-	-	-	416,592
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	443,097,065	-	9,307,629	-	452,404,694
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	786,222,041	-	108,720,136	-	894,942,177
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	16,578,960	-	1,338,440	-	17,917,400
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	35,889,518	-	7,303,052	-	43,192,570
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>158,020,088</b>	-	<b>30,471,506</b>	-	<b>188,491,594</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	6,643,464	-	849,715	-	7,493,179
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	5,593,853	-	461,502	-	6,055,355
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	4,057,150	-	353,555	-	4,410,705
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	141,725,620	-	28,806,734	-	170,532,354
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>9,860,950</b>	-	<b>330,954</b>	-	<b>10,191,904</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	3,097,829	-	19,859	-	3,117,688
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	6,763,122	-	311,095	-	7,074,217
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>22,568,974</b>	-	<b>2,197,401</b>	-	<b>24,766,374</b>
4.1.6.2	MULTAS	-	18,962,924	-	1,837,574	-	20,800,498
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	3,606,049	-	359,827	-	3,965,876
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>783,032,242</b>	-	<b>87,903,573</b>	-	<b>870,935,815</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>783,032,242</b>	-	<b>87,903,573</b>	-	<b>870,935,815</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>483,676,180</b>	-	<b>46,193,909</b>	-	<b>529,870,089</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>318,134,888</b>	-	<b>31,564,994</b>	-	<b>349,699,882</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	235,107,044	-	21,881,513	-	256,988,557
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	45,085,000	-	5,069,786	-	50,154,786
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	20,266	-	15,014	-	35,280
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	12,028,471	-	696,063	-	12,724,534
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	8,507,029	-	1,120,093	-	9,627,122
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	1,403,557	-	21,876	-	1,425,433
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	15,983,521	-	2,760,649	-	18,744,170

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

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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.1.1.2	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	165,541,292	-	14,628,915	-	180,170,207
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	72,651,841	-	5,717,704	-	78,369,545
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	4,545,631	-	455,321	-	5,000,952
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	88,343,820	-	8,455,890	-	96,799,710
4.2.1.2	<b>APORTACIONES</b>	-	237,615,354	-	29,986,836	-	267,602,190
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	79,916,818	-	10,274,519	-	90,191,337
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	157,698,536	-	19,712,317	-	177,410,853
4.2.1.4	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	61,740,708	-	11,722,828	-	73,463,536
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	61,740,708	-	11,722,828	-	73,463,536
4.3	<b>OTROS INGRESOS</b>	-	43,629,351	-	17,451,713	-	61,081,064
4.3.1	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	-	7,505,879	-	749,468	-	8,255,347
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	7,505,879	-	749,468	-	8,255,347
4.3.4	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	-	36,123,472	-	16,702,245	-	52,825,717
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	199,265	-	24,647	-	223,912
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	35,924,207	-	16,677,598	-	52,601,805
5	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	1,550,944,408	-	306,498,307	-	1,857,442,715	-
5.1	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	1,315,236,640	-	206,540,439	-	1,521,777,079	-
5.1.1	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	697,303,278	-	105,468,931	-	802,772,209	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	186,705,750	-	25,131,060	-	211,836,810	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	123,214,562	-	14,698,238	-	137,912,800	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	51,386,807	-	6,309,795	-	57,696,602	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	124,358,010	-	34,438,681	-	158,796,692	-
5.1.1.6	PREVISIONES	211,638,149	-	24,891,156	-	236,529,304	-
5.1.2	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	173,391,193	-	13,469,000	-	186,860,193	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	22,245,141	-	1,442,782	-	23,687,924	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,415,739	-	398,055	-	7,813,793	-
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	11,051,793	-	867,204	-	11,918,997	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	3,653,158	-	4,375	-	3,657,533	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	93,439,949	-	9,014,128	-	102,454,077	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	9,324,055	-	3,228	-	9,327,283	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	26,260,108	-	1,739,228	-	27,999,336	-
5.1.3	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	444,542,169	-	87,602,509	-	532,144,678	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	50,641,614	-	7,676,058	-	58,317,672	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	261,418,472	-	55,838,224	-	317,256,696	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	61,487,849	-	1,438,059	-	62,925,909	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,420,622	-	1,229,000	-	6,649,622	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	35,433,581	-	16,108,678	-	51,542,259	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	17,977,371	-	2,579,167	-	20,556,538	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,166,154	-	121,885	-	1,288,039	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	2,624,415	-	2,610,393	-	5,234,809	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	8,372,091	-	1,044	-	8,373,135	-

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

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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>110,327,707</b>	-	<b>14,431,110</b>	-	<b>124,758,817</b>	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>110,327,707</b>	-	<b>14,431,110</b>	-	<b>124,758,817</b>	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	21,743,967	-	4,580,535	-	26,324,501	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTIFICAS O ACADEMICAS	72,484,363	-	8,602,757	-	81,087,120	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	16,099,377	-	1,247,819	-	17,347,195	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>16,058,621</b>	-	<b>1,478,702</b>	-	<b>17,537,323</b>	-
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>11,388,437</b>	-	<b>1,478,702</b>	-	<b>12,867,139</b>	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	11,388,437	-	1,478,702	-	12,867,139	-
<b>5.4.9</b>	<b>DEUDA PUBLICA</b>	<b>4,670,183</b>	-	-	-	<b>4,670,183</b>	-
5.4.9.5	COSTO POR COBERTURAS	4,670,183	-	-	-	4,670,183	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>148,017</b>	-	<b>19,462</b>	-	<b>167,479</b>	-
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>148,017</b>	-	<b>19,462</b>	-	<b>167,479</b>	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	148,017	-	19,462	-	167,479	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>109,173,424</b>	-	<b>84,028,593</b>	-	<b>193,202,017</b>	-
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>109,173,424</b>	-	<b>84,028,593</b>	-	<b>193,202,017</b>	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	92,087,760	-	84,028,593	-	176,116,354	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	17,085,663	-	-	-	17,085,663	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	-	-	<b>3,285,261,881</b>	<b>3,285,261,881</b>	-	-
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	-	-	<b>496,392,484</b>	<b>496,392,484</b>	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,264,512	-	-	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	183,337,209	-	248,196,242	-	64,859,032
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	171,949	-	-	-	171,949	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	248,196,242	248,196,242	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,262,099,252	-	248,196,242	2,510,295,493	-
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	-	-	<b>2,788,869,397</b>	<b>2,788,869,397</b>	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,185,135,699	-	-	2,185,135,699	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	729,206,562	-	943,446,329	895,639,200	777,013,691	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	231,699,113	-	589,848,024	942,819,027	584,670,116
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	33,736,592	-	305,791,176	316,219,468	23,308,299	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	57,205,648	-	315,592,166	316,299,205	56,498,608	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	572,810	-	316,299,205	317,892,497	1,020,482	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,596,113,201	-	317,892,497	-	1,914,005,698	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>5,965,634,234</b>	<b>5,965,634,234</b>	<b>4,767,136,374</b>	<b>4,767,136,374</b>	<b>6,213,026,000</b>	<b>6,213,026,000</b>

### A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

#### I. NOTAS DE DESGLOSE

#### II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

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

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de agosto 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	176,332,926	745,972,495	652,008,739	270,296,682

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:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	25,343,991	5,651,635	1,781,882	29,213,744
1.1.1.2	Bancos	6,284	-	-	6,284
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	1,387	-	-	1,387
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	120,549	-	-	120,549
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	1,937	-	-	1,937
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>25,474,148</b>	<b>5,651,635</b>	<b>1,781,882</b>	<b>29,343,901</b>

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **25 millones 343 mil 991 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **25 millones 213 mil 744 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	78,565	-	-	78,565
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	870,067	131,276	525,088	476,255
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	24,395,359	5,520,360	1,256,794	28,658,924
<b>Suma de Efectivo</b>		<b>25,343,991</b>	<b>5,651,635</b>	<b>1,781,882</b>	<b>29,213,744</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	4,588.00	-	-	4,588
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500.00	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000.00	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999.00	-	-	2,999
1.1.1.1.1.20	Ortega Esquivel Adriana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.23	Yepiz Zamora Josefa Noemi	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500.00	-	-	2,500

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
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	-	-	2,500
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500.00	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		78,565	-	-	78,565

**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 septiembre de 2021 por **476 mil 255 pesos**, los cuales se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	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 Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	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	30,008	-	30,000	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
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
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montañó Roberto	50,000	-	50,000	-
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	38,812	44,388	83,200	-
1.1.1.1.2.173	Torres Tovar Hector	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	10,000	18,796	28,796	-
1.1.1.1.2.184	Montañó 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 Montañó Rosa Delia	20,000	35,666	55,666	-
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	-	1	-	1
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	8	-	-	8
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	150,000	-	150,000	-
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	20,000	32,426	52,426	-
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	40,000	-	40,000	-
1.1.1.1.2.245	Alvarez Estrada Efrain Isaac	5,000	-	5,000	-
1.1.1.1.2.246	Smith Castro Lucia Karina	15,000	-	15,000	-
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>870,067</b>	<b>131,276</b>	<b>525,088</b>	<b>476,255</b>

**1.1.1.1.3 Fondos en poder de Recaudadores:** El saldo que se refleja en esta partida representa a los ingresos que se recaudan en **San José del Cabo**, y en las delegaciones de **Cabo San Lucas, La Ribera, Santiago y Miraflores**; en el caso de la cabecera municipal y la delegación de Cabo San Lucas corresponde al último día hábil del mes que no alcanza a depositarse por los horarios de las Instituciones Bancarias y en lo que respecta a las delegaciones restantes, es lo que corresponde a la última semana (o fracción) de cada mes, por no haber instituciones bancarias en estas localidades, mismos que 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. Además, al ingreso de la XIV administración del gobierno municipal, se procederá al análisis de cada una de las subcuentas que integran el rubro, por lo que, posteriormente, y una vez concluido el mencionado análisis se podrá verificar el origen y razonabilidad de las cifras, para proceder conforme corresponda normativamente en la materia.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **24 millones 395 mil 359 pesos**, finalizando al mes de septiembre con un monto de **28 millones 658 mil 924 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	15,505,484	5,142,706	890,313	19,757,877
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	7,016,381	355,531	-	7,371,912
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,295,775	3,810	293,932	1,005,653
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	281,635	18,312	53,713	246,234
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	296,085	-	18,836	277,249
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		<b>24,395,359</b>	<b>5,520,360</b>	<b>1,256,794</b>	<b>28,658,924</b>

**1.1.1.2 Bancos/Tesorería:** Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los

recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del H. Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de septiembre 2021 con un saldo contable de **239 millones 744 mil 283 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	149,650,280	740,320,860	650,226,857	239,744,283

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	16,669,036	142,673,814	130,241,506	29,101,344
1.1.1.2.2	Bancomer	3,686,419	108,152,091	74,388,797	37,449,712
1.1.1.2.3	Banamex	14,591,983	186,288,975	162,028,535	38,852,423
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	28,005,701	17,612,428	10,191,307	35,426,822
1.1.1.2.6	Banorte	86,690,858	285,593,552	273,376,712	98,907,698
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		149,650,280	740,320,860	650,226,857	239,744,283

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 Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	3,684	-	3,684
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	1,191,410	26,457,358	21,800,000	5,848,768
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	240,061	24,500,004	24,170,622	569,442
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,797	-	-	9,797
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	60,094	3,192	-	63,286
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	1,155,560	78,366	-	1,233,926
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	346,967	256,655	9,230	594,393
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	48,020	69,000,000	69,000,000	48,020
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	0
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	1,817	-	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	50	-	-	50
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	81,787	6,222	39	87,969
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	474,337	405,800	-	880,137
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	64,527	2,230,599	2,226,290	68,836
1.1.1.2.1.90	Santander 18000162153 MN FORTAMUNDF 2021	13,154,926	19,735,618	13,035,324	19,855,220
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>16,669,036</b>	<b>142,673,814</b>	<b>130,241,506</b>	<b>29,101,344</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,685,167	90,497,346	68,510,535	25,671,978
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	448	3,025,829	2,442,574	583,702
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	24	14,628,916	3,435,688	11,193,253
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>3,686,419</b>	<b>108,152,091</b>	<b>74,388,797</b>	<b>37,449,712</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	121,527	2,661,173	2,456,296	326,404
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	14,216,369	180,542,491	157,335,119	37,423,741
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	9,320	-	-	9,320
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	179,221	2,502	-	181,722
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	65,546	3,082,809	2,237,120	911,234
1.1.1.2.3.8	Banamex 7011-461745 Pumot 2019	1	-	-	1
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>14,591,983</b>	<b>186,288,975</b>	<b>162,028,535</b>	<b>38,852,423</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010	6,284	-	-	6,284
<b>Suma de Bancos/ Scotiabank</b>		<b>6,284</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,284</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	1,438,210.34	882,591.13	2,200,845.64	119,956
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	25,295,857.31	16,727,919.88	7,990,461.55	34,033,316
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a Entid	1,271,633.27	1,917.48	-	1,273,551
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>28,005,701</b>	<b>17,612,428</b>	<b>10,191,307</b>	<b>35,426,822</b>

**TESORERÍA MUNICIPAL**

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	6,230,603	209,488,322	190,154,590	25,564,334
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	1,035,268	48,106,467	45,528,269	3,613,466
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,039	28	-	154,068
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL	75,365	14	-	75,378
1.1.1.2.6.26	Banorte 0308888908 Parque Recreativo Vista Hermosa Ramo 23	2	-	-	2
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen Ramo 23	60,034	11	-	60,045
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	181	-	-	181
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 2017	2,000	-	2,000	-
1.1.1.2.6.32	Banorte 0328180329 Fondo para Fronteras Provisiones Salariales y Economicas	10	-	-	10
1.1.1.2.6.34	Banorte 0474448869 Participaciones Estatales 2017	1	-	-	1
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	40,394	4	-	40,398
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	4	-	-	4
1.1.1.2.6.43	Banorte Cla. 1001671547 Donaciones 2018	47,910,543	144,189	21,362,549	26,692,183
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	611,170	2,204	-	613,374
1.1.1.2.6.46	Banorte 1033695898 Inmujeres Modalidad Dos 2019	1	-	-	1
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	393,718	-	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	7,331	-	-	7,331
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	315	1	-	316
1.1.1.2.6.51	Banorte 1033695982	1	-	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	200,774	556	-	201,330
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	1,575	-	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	1,033,843	8,109	-	1,041,951
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020	1,035,610	84,250	-	1,119,859
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021	1,192,747	17,478,921	11,882,404	6,789,264
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021	26,237,559	10,280,364	4,450,900	32,067,023
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021	482,850	113	-	482,963
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>		<b>86,690,858</b>	<b>285,593,552</b>	<b>273,376,712</b>	<b>98,907,698</b>

**1.1.1.6. Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración:**  
Representa los recursos propiedad del Municipio que se encuentran en poder de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

En esta partida se registran todos los depósitos entregados en garantía por los contratos de arrendamiento que el Municipio celebra con terceras personas (Arrendadores de Inmuebles y de 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 septiembre 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	Cuñel 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 Gatín Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
<b>Suma de Fondos en Garantia</b>		<b>1,057,573</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,057,573</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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
<b>Suma de Otros Efectivos y Equivalentes</b>		<b>235,968</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>235,968</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	617,073,992	33,830,759	183,729,316	467,175,435
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>617,073,992</b>	<b>33,830,759</b>	<b>183,729,316</b>	<b>467,175,435</b>

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **467 millones 175 mil 435 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	164,888,225	24,672,847	181,236,656	8,324,415
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,907,121	-	115,200	4,791,921
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	237,218,982	5,459,954	2,150,400	240,528,536
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	1,392,452
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	207,497,213	3,697,958	227,059	210,968,111
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>617,073,992</b>	<b>33,830,759</b>	<b>183,729,316</b>	<b>467,175,435</b>

**1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo:** Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses. En este apartado se registran los movimientos que se derivan de las inversiones de recursos que se hacen a plazos desde 1 a 28 días, en las distintas instituciones bancarias. Esta partida se muestra con un saldo inicial de **164 millones 888 mil 225 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al día 30 del mes de septiembre cerró con un saldo de **8 millones 324 mil 415 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	164,888,225	24,672,847	181,236,656	8,324,415
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,907,121	-	115,200	4,791,921
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	237,218,982	5,459,954	2,150,400	240,528,536
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	1,392,452
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	207,497,213	3,697,958	227,059	210,968,111
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>617,073,992</b>	<b>33,830,759</b>	<b>183,729,316</b>	<b>467,175,435</b>

**1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de septiembre 2021, esta partida representa un monto de **4 millones 791 mil 921 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,143,502	-	115,200	3,028,302
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>4,907,121</b>	<b>-</b>	<b>115,200</b>	<b>4,791,921</b>

**1.1.2.2.1. Convenios Celebrados con Terceras Personas:** Se consideran los derechos de cobro a favor de la entidad pública por los Convenios de Préstamos realizados a ciudadanos ajenos al Municipio o que éstos no tienen una relación directa con el mismo, apoyando como gobierno a través de esta modalidad para que las personas 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 septiembre de 2021 muestra un saldo de **726 mil 852 pesos**.



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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 Guillemina	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 Montaña Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	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 María	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 Ebello	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>726,852</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>726,852</b>

**1.1.2.2.2. Cheques Devueltos:** Esta partida no presento movimiento durante el mes de septiembre 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. Se revisara lo que normativamente proceda.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.1.1	Asociación de Condominios Querencia SECC	36,134	-	-	36,134
1.1.2.2.2.1.3	Alarcon Morales Julio Cesar	6,886	-	-	6,886
1.1.2.2.2.2.1	Baños Hernandez Juan Gerardo	10,140	-	-	10,140
1.1.2.2.2.2.2	Bracic & Bracic & Associates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs Maria Guadalupe	26,892	-	-	26,892
1.1.2.2.2.3.5	CSL Real Estate Development SA de CV	140,553	-	-	140,553
1.1.2.2.2.3.6	Cruz Castillo Maria de Los Angeles	12,843	-	-	12,843
1.1.2.2.2.3.7	Centro 21 SA	6,840	-	-	6,840
1.1.2.2.2.4.1	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
<b>Suma de Cheques Devueltos</b>		<b>900,049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>900,049</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,143,502	-	115,200	3,028,302
<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>		<b>3,143,502</b>	<b>-</b>	<b>115,200</b>	<b>3,028,302</b>

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de septiembre 2021 la cantidad de **3 millones 028 mil 302 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 **237 millones 218 mil 982 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **240 millones 528 mil 526 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Septiembre 2021					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	26,783,244	4,400,954	2,150,400	29,033,798
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	204,518,361	1,059,000	-	205,577,361
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>237,218,982</b>	<b>5,459,954</b>	<b>2,150,400</b>	<b>240,528,536</b>

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

El monto que representa esta partida al cierre del mes de septiembre 2021 es de **29 millones 033 mil 798 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 Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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 Arnezcuca Juan Francisco	11,879 -	11,879	-	-
1.1.2.3.1.1.19	Alvarez Estrada Efrain Isaac	-	3,748,000	-	3,748,000
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
1.1.2.3.1.3.31	Cota Montaña Rosa Delia	10,000	-	10,000	-
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	García Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	García Suastegui Luz María	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaña Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.20	Meza García Juan	28,400	-	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	3,166 -	3,166	-	-
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
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	1,402,000	698,000	2,112,000 -	12,000
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 Martínez Juan Jose	110,940 -	30,000	-	80,940
<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>		<b>26,783,244</b>	<b>4,400,954</b>	<b>2,150,400</b>	<b>29,033,798</b>

Del análisis efectuado a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa dos subcuentas, 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** y la 1.1.2.3.1.19.2 Olmos Ceseña el saldo de la subcuenta es de **5 millones 211 mil 425 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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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
<b>Suma de Faltantes de Caja</b>		<b>3,467,851</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,467,851</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	204,518,361	1,059,000	-	205,577,361
<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>		<b>204,518,361</b>	<b>1,059,000</b>	<b>-</b>	<b>205,577,361</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	-	-	
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	123,533,790	-	-	123,533,790
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Peruyero 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	García Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Zofemat)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos García Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martín E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
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 Nohemí (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Hguera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipino)	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	Albáñez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Camina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobardo)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	-	3,000	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Amando	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	46,993,424	-	-	46,993,424
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaría de Educacion Publica (SEP)	7,595,000	1,056,000	-	8,651,000
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>204,518,361</b>	<b>1,059,000</b>	<b>-</b>	<b>205,577,361</b>

**1.1.2.9. Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo:** Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

**1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos:** Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido bancario y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de septiembre, es de **210 millones 967 mil 670 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	207,496,771	3,697,958	227,059	210,967,670
<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>		<b>207,496,771</b>	<b>3,697,958</b>	<b>227,059</b>	<b>210,967,670</b>

**1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios:** Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de septiembre es por un importe de **123 millones 125 mil 511**



**pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	34,072,744	-	1,722,420	32,350,325
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	4,221,679	-	-	4,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	109,653,609	3,124,278	26,224,380	86,553,507
<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>		<b>147,948,032</b>	<b>3,124,278</b>	<b>27,946,800</b>	<b>123,125,511</b>

**1.1.3.1. Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo:** Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Al cierre del mes de septiembre finalizo con un saldo de **32 millones 350 mil 325 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Arambuo 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	24,973	-	7,221	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	Arador 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	Arambuo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	-	-	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	1,715,199	-	1,715,199	0
1.1.3.1.3.59	Compañia 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 Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Amar 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 Amando	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
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 Pedrín 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 Turística S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturios 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	Iturios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	3,475,094	-	-	3,475,094
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	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	Lizaraga 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 Rosaño 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	Núñez Hampl Yudit 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 Turística Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turística 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 Turística Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agrícola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
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 Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adliene	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 Martínez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.20.1	Surdidora 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	Secretaría de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montañó Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zemeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios</b>		<b>34,072,744</b>	<b>-</b>	<b>1,722,420</b>	<b>32,350,325</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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 Secretaría de la Defensa Nacional	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y M</b>		<b>4,221,679</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,221,679</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Alenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de CV	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	9,328,711	-	3,503,159	5,825,552
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	793,998	-	258,452	535,546
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.	343,031	2,068,153	-	2,411,184
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	-	3,747,923	5,266,242
1.1.3.4.3.47	Castro Madrigal Ivan	220,765	-	220,765	-
1.1.3.4.3.48	Consultoria Desarrollo Integral Arquitectura y Construcción S.A. DE C.V.	115,669	-	115,669	-
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.6	De la Toba Burquez Angel Cesar	867,617	1,056,125	867,617	1,056,125
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	6,993,782	-	4,627,530	2,366,252
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	-	-	0
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	77,334	-	77,334	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	fucoi Construcciones y Asociados S.A. DE C.V.	520,574	-	102,226	418,348
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	1,014,992	-	317,080	697,912
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.12	Garcia Carrillo Azbel Jair	27	-	27	-
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	8,199,613	-	3,291,835	4,907,778
1.1.3.4.8.5	H&C Consultora y Ejecutora de Proyectos S.A de C.V	1,450,992	-	1,002,987	448,005
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	8,144,193	-	4,239,613	3,904,579
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	6,146,886	-	-	6,146,886
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	287,374	-	-	287,374
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 Armda	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.12.4	Lizarraga Mendez Francisco Amulfo	2,558,938	-	2,558,938	-
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.17.7	Proyectos Electricos e Industriales de Los Cabos, S. de R.L. de C.V.	64,746	-	64,746	-
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	521,286	-	146,440	374,846
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	3,966,234	-	790,189	3,176,044
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	187,491	-	187,491	0
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.21.9	Talamantes Castro Francisco Javier	104,358	-	104,358	-
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		<b>109,653,609</b>	<b>3,124,278</b>	<b>26,224,380</b>	<b>86,553,507</b>

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

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **86 millones 553 mil 507 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos C	5,601,432	-	1,200,061	4,401,371
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,896,333	-	71,139	2,825,194
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 Deportivos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	265,970
<b>Suma de Almacén</b>		<b>9,706,120</b>	<b>-</b>	<b>1,271,200</b>	<b>8,434,920</b>

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

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

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

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

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

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

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



función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito contraído con Banco Mercantil del Norte S.A.

El monto al final del ejercicio es de **4 millones 623 mil 649 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	5,347,258	5,470,378	6,269,138	4,548,498
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	75,140	-	290	74,850
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	530	2,969,223	2,969,517	237
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	69	1,505,119	1,505,124	64
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank</b>		<b>5,422,996</b>	<b>9,944,721</b>	<b>10,744,068</b>	<b>4,623,649</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	Oomsapasic Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasic Dir. Agua Potable	351,296,173	12,641,854	-	363,938,027
1.2.2.2.16.3	Oomsapasic Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>477,449,669</b>	<b>12,641,854</b>	<b>-</b>	<b>490,091,523</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	744,132,597	3,405,409	2,067,500	745,470,505
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	798,613,830	8,017,980	-	806,631,810
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,763,148,897</b>	<b>11,423,389</b>	<b>2,067,500</b>	<b>1,772,504,786</b>

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

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

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

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

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

Se informa que al final del ejercicio anterior, los Bienes Inmuebles propiedad del Ayuntamiento fueron cotejados por parte de la Sindicatura Municipal con la información contable; encontrándose en proceso los avalúos correspondientes

para realizar los ajustes que se requieran; de igual manera en el módulo del Sistema Integral de Armonización Contable se iniciará la carga de la información una vez que este funcione de manera óptima.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>267,447,603</b>	<b>2,900</b>	<b>-</b>	<b>267,450,503</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	78,650,670	-	-	78,650,670
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,719,508	-	-	3,719,508
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	152,423,052	2,900	-	152,425,952
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	32,541,593	-	-	32,541,593
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>16,397,633</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,397,633</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,388,318	-	-	2,388,318
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,842,391	-	-	8,842,391
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>919,881</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>919,881</b>
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	818,875	-	-	818,875
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>392,750,666</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>392,750,666</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	381,318,991	-	-	381,318,991
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>124,974,533</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>124,974,533</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	124,974,533	-	-	124,974,533
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>347,966,676</b>	<b>1,720,686</b>	<b>-</b>	<b>349,687,362</b>
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,559,450	-	-	2,559,450
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 comerc	14,040,677	-	-	14,040,677
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	43,047,370	1,720,686	-	44,768,056
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,755,762	-	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,546,102	-	-	11,546,102
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>681,821</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>681,821</b>
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>15,220,580</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15,220,580</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
<b>1.2.4.9</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>5,349,924</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,349,924</b>
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,297,967	-	-	5,297,967
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	4,454	-	-	4,454
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
<b>Suma de Bienes Muebles</b>		<b>1,171,709,317</b>	<b>1,723,586</b>	<b>-</b>	<b>1,173,432,903</b>

### 1.2.5. Activos Intangibles

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,707,054	-	-	36,707,054
1.2.5.2	Patentes y Marcas	152,814	-	-	152,814
1.2.5.4	Licencias Informáticas	301,163	-	-	301,163
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>37,161,031</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37,161,031</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	588,662,427	354,755,298	335,672,048	569,579,178
2.2	Pasivo No Circulante	300,208,125	-	-	300,208,125
<b>Suma de Pasivo</b>		888,870,552	354,755,298	335,672,048	869,787,303

- 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	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	298,320,284	327,859,821	312,310,931	282,771,394
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	3,050,540	747,588	-	2,302,952
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garantia	10,342,761	219,585	170,539	10,293,715
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	276,948,842	25,928,303	23,190,578	274,211,116
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		588,662,427	354,755,298	335,672,048	569,579,178

- 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	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,944,925	78,738,642	78,826,619	10,032,902
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	98,789,628	112,296,419	105,621,879	92,115,088
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,746,441	69,406,134	69,406,145	19,746,453
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,795,909	-	-	2,795,909
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	108,954,051	66,006,968	53,106,012	96,053,095
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	24,232	893,073	920,968	52,127
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	58,065,099	518,585	4,429,307	61,975,821
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		298,320,284	327,859,821	312,310,931	282,771,394

- 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 **10 millones 032 mil 902 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	597,078	32,947,005	32,944,233	594,306
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,402	10,742,640	10,742,640	234,402
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,720,332	2,720,332	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	3,025,453	3,025,453	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,575,487	1,575,487	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	397,080	6,396,755	6,422,307	422,632
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,658,898	3,658,898	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,998,676	1,998,676	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	177,999	177,999	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	87,821	87,821	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	145,627	145,627	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	8,695,385	15,261,950	15,327,147	8,760,582
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>9,944,925</b>	<b>78,738,642</b>	<b>78,826,619</b>	<b>10,032,902</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	98,789,628	112,296,419	105,621,879	92,115,088
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>98,789,628</b>	<b>112,296,419</b>	<b>105,621,879</b>	<b>92,115,088</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de septiembre de **92 millones 115 mil 088 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 septiembre refleja un monto de **19 millones 746 mil 441 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	19,746,441	69,406,134	69,406,145	19,746,453
	<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>	19,746,441	69,406,134	69,406,145	19,746,453

**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 septiembre 2021 muestra un saldo de **96 millones 053 mil 095 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,059,868	812,301	637,216	884,783
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	12,457,055	12,457,055	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	9,527,939	9,527,939	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,201,655	-	396,929	5,598,584
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	507,563	524,867	406,347	389,043
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	11,119,304	8,136,765	9,158,154	12,140,693
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	54,121,108	23,214,471	13,081,454	43,988,091
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	32,215,106	8,727,899	5,217,119	28,704,325
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	841,919	-	1,063,937	1,905,855
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al millar	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	-	80,540	80,540	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	3,071,712	2,605,671	1,079,322	1,545,363
	<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>	108,954,051	66,006,968	53,106,012	96,053,095

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **ISSSTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se ha tenido la intensión de pago al ISSSTE a través de Convenios de Colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio a través de reuniones sostenidas con el



Director General del ISSSTE a nivel nacional, no siendo esto posible a la fecha. Es importante mencionar que este adeudo es histórico, el cual data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2011.

**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	Agosto	Movimientos del Período		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	43,012,264	-	4,239,782	47,252,046
2.1.1.9.3	Descuentos Indevidos Via Nomina y Finiquitos	880,050	-	1,897	881,948
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,657,321	518,585	187,628	7,326,364
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>58,065,099</b>	<b>518,585</b>	<b>4,429,307</b>	<b>61,975,821</b>

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	3,050,540	747,588	-	2,302,952
	<b>Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo</b>	3,050,540	747,588	-	2,302,952

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	10,342,761	219,585	170,539	10,293,715

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	276,036,177	21,347,940	18,610,215	273,298,451
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	912,665	4,580,363	4,580,363	912,665
	<b>Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo</b>	276,948,842	25,928,303	23,190,578	274,211,116

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	300,208,125	-	-	300,208,125
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		<b>300,208,125</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>300,208,125</b>

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,238,146,520	2,067,500	3,405,409	<b>1,239,484,429</b>
3.2	Patrimonio Generado	1,539,301,381 -	107,693	5,011	<b>1,539,414,084</b>
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>2,777,447,902</b>	<b>1,959,807</b>	<b>3,410,419.1</b>	<b>2,778,898,513</b>

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

**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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	991,936,455	2,067,500	3,141,365	<b>993,010,320</b>
3.1.3	Donaciones de Capital	246,210,065	-	264,044	<b>246,474,109</b>
<b>Suma de Patrimonio Contribuido</b>		<b>1,238,146,520</b>	<b>2,067,500</b>	<b>3,405,409</b>	<b>1,239,484,429</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,152,947 -	149,070	-	<b>1,646,302,017</b>
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 106,851,566	41,378	5,011 -	<b>106,887,933</b>
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>1,539,301,381 -</b>	<b>107,693</b>	<b>5,010.5</b>	<b>1,539,414,084</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,472,654,187	-	159,669,118	1,632,323,305
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	783,032,242	-	87,903,573	870,935,815
4.3	Otros Ingresos	43,629,351	-	17,451,713	61,081,064
<b>Suma de Ingresos</b>		<b>2,299,315,780</b>	<b>-</b>	<b>265,024,404</b>	<b>2,564,340,184</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,282,204,175	-	126,669,257	1,408,873,432
4.1.4	Derechos	158,020,088	-	30,471,506	188,491,594
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	9,860,950	-	330,954	10,191,904
4.1.6	Aprovechamientos	22,568,974	-	2,197,401	24,766,374
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		<b>1,472,654,187</b>	<b>-</b>	<b>159,669,118</b>	<b>1,632,323,305</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	416,592	-	-	416,592
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	443,097,065	-	9,307,629	452,404,694
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	786,222,041	-	108,720,136	894,942,177
4.1.1.7	Accesorios	16,578,960	-	1,338,440	17,917,400
4.1.1.9	Otros Impuestos	35,889,518	-	7,303,052	43,192,570
<b>Suma de los Impuestos</b>		<b>1,282,204,175</b>	<b>-</b>	<b>126,669,257</b>	<b>1,408,873,432</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	416,592	-	-	416,592
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	443,097,065	-	9,307,629	452,404,694
4.1.1.3.1	ISABI	786,222,041	-	108,720,136	894,942,177
4.1.1.7.1	Recargos	16,578,960	-	1,338,440	17,917,400
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	35,889,518	-	7,303,052	43,192,570
<b>Suma de Impuestos</b>		1,282,204,175	-	126,669,257	1,408,873,432

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	6,643,464	-	849,715	7,493,179
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	5,593,853	-	461,502	6,055,355
4.1.4.4	Accesorios	4,057,150	-	353,555	4,410,705
4.1.4.9	Otros Derechos	141,725,620	-	28,806,734	170,532,354
<b>Suma de Derechos</b>		158,020,088	-	30,471,506	188,491,594

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	3,097,829	-	19,858.98	3,117,688
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	6,450,398	-	249,448.00	6,699,846
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos d	312,724	-	61,647.00	374,371
<b>Suma de Productos</b>		9,860,950	-	330,954	10,191,904

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	18,962,924	-	1,837,574	20,800,498
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	3,606,049	-	359,827	3,965,876
<b>Suma de Aprovechamientos</b>		22,568,974	-	2,197,401	24,766,374

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>318,134,888</b>	-	<b>31,564,994</b>	<b>349,699,882</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	235,107,044	-	21,881,513	256,988,557
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	45,085,000	-	5,069,786	50,154,786
4.2.1.1.1.3	Tenencia	20,266	-	15,014	35,280
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	12,028,471	-	696,063	12,724,534
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	8,507,029	-	1,120,093	9,627,122
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	1,403,557	-	21,876	1,425,433
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	15,983,521	-	2,760,649	18,744,170
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>165,541,292</b>	-	<b>14,628,915</b>	<b>180,170,207</b>
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	72,651,841	-	5,717,704	78,369,545
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	4,545,631	-	455,321	5,000,952
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	88,343,820	-	8,455,890	96,799,710
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>237,615,354</b>	-	<b>29,986,836</b>	<b>267,602,190</b>
4.2.1.2.1	Fais	79,916,818	-	10,274,519	90,191,337
4.2.1.2.2	Fortamun	157,698,536	-	19,712,317	177,410,853
<b>4.2.1.3</b>	<b>Convenios</b>	-	-	-	-
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2020	-	-	-	-
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>61,740,708</b>	-	<b>11,722,828</b>	<b>73,463,536</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	61,740,708	-	11,722,828	73,463,536
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>783,032,242</b>	-	<b>87,903,573</b>	<b>870,935,815</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	7,505,879	-	749,468	<b>8,255,347</b>
4.3.4	Otros Ingresos	36,123,472	-	16,702,245	<b>52,825,717</b>
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>43,629,351</b>	-	<b>17,451,713</b>	<b>61,081,064</b>



**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,315,236,640	206,540,439	-	1,521,777,079
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	110,327,707	14,431,110	-	124,758,817
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	16,058,621	1,478,702	-	17,537,323
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	148,017	19,462	-	167,479
5.6	Inversion Publica	109,173,424	84,028,593	-	193,202,017
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>1,550,944,408</b>	<b>306,498,307</b>	<b>-</b>	<b>1,857,442,715</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	697,303,278	105,468,931	-	802,772,209
5.1.2	Materiales y Suministros	173,391,193	13,469,000	-	186,860,193
5.1.3	Servicios Generales	444,542,169	87,602,509	-	532,144,678
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>1,315,236,640</b>	<b>206,540,439</b>	<b>-</b>	<b>1,521,777,079</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	186,705,750	25,131,060	-	211,836,810
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	123,214,562	14,698,238	-	137,912,800
5.1.1.4	Seguridad Social	51,386,807	6,309,795	-	57,696,602
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	124,358,010	34,438,681	-	158,796,692
5.1.1.6	Previsiones	211,638,149	24,891,156	-	236,529,304
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>697,303,278</b>	<b>105,468,931</b>	<b>-</b>	<b>802,772,209</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	22,245,141	1,442,782	-	23,687,924
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	7,415,739	398,055	-	7,813,793
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	11,051,793	867,204	-	11,918,997
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	3,653,158	4,375	-	3,657,533
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	93,439,949	9,014,128	-	102,454,077
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportivos	9,324,055	3,228	-	9,327,283
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	26,260,108	1,739,228	-	27,999,336
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>173,391,193</b>	<b>13,469,000</b>	<b>-</b>	<b>186,860,193</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	50,641,614	7,676,058	-	58,317,672
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	261,418,472	55,838,224	-	317,256,696
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Cientificos y Técnicos; y Otros Servicios	61,487,849	1,438,059	-	62,925,909
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,420,622	1,229,000	-	6,649,622
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	35,433,581	16,108,678	-	51,542,259
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	17,977,371	2,579,167	-	20,556,538
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	1,166,154	121,885	-	1,288,039
5.1.3.8	Servicios Oficiales	2,624,415	2,610,393	-	5,234,809
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	8,372,091	1,044	-	8,373,135
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>444,542,169</b>	<b>87,602,509</b>	<b>-</b>	<b>532,144,678</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	110,327,707	14,431,110	-	124,758,817
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>110,327,707</b>	<b>14,431,110</b>	<b>-</b>	<b>124,758,817</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	21,743,967	4,580,535	-	26,324,501
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	-	-	-	-
5.2.4.3	Ayudas sociales a instituciones de enseñanza	-	-	-	-
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	72,484,363	8,602,757	-	81,087,120
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	16,099,377	1,247,819	-	17,347,195
5.2.4.8	Ayudas por desastres naturales y otros siniestros	-	-	-	-
<b>Suma de Ayudas Sociales</b>		<b>110,327,707</b>	<b>14,431,110</b>	<b>-</b>	<b>124,758,817</b>

**5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** Comprende el importe del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

**5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA:** Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	11,388,437	1,478,702	-	12,867,139
5.4.9.5	Costo por Coberturas	4,670,183	-	-	4,670,183

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	148,017	19,462	-	167,479

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	92,087,760	84,028,593	-	176,116,354
5.6.6.2	Obra publica en Bienes Propios	17,085,663	-	-	17,085,663

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

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

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de septiembre de 2021 de **1 mil 239 millones 484 mil 429 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 302 mil 017 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de septiembre de 2021, refleja un saldo de **706 millones 897 mil 469 pesos**.



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,238,146,520		2,067,500	3,405,409	1,239,484,429
3.1.1	APORTACIONES	991,936,455		2,067,500	3,141,365	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,210,065		-	264,044	246,474,109
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	1,539,301,381		707,010,172		2,246,311,554
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	706,897,469		706,897,469
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,152,947	149,070		1,646,302,017
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 106,851,566 -	36,367	- -	106,887,933
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<u>2,777,447,902</u>		<u>709,077,672</u>		<u>2,778,898,513</u>

### 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 agosto; obteniendo Fondos totales al orden de los **265 millones 024 mil 404 pesos**.

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

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **306 millones 498 mil 307 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de septiembre de 2021, fue por la cantidad de **176 millones 332 mil 926 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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/10/2021 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	159,669,118	61,180,207	EGRESOS	306,498,307	143,261,389
IMPUESTOS	126,669,257	51,081,958	SERVICIOS PERSONALES	105,468,931	80,809,165
DERECHOS	30,471,506	6,083,537	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,469,000	20,333,992
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	330,954	286,830.07	SERVICIOS GENERALES	87,602,509	32,776,891
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,197,401	3,727,882.34	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,431,110	7,736,153
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	87,903,573	100,232,567	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,478,701.89	823,329
PARTICIPACIONES	46,193,909	58,912,201	OTROS GASTOS	19,462	24,362
APORTACIONES	29,986,836	30,192,049	INVERSION PUBLICA	84,028,593	757,498
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,722,828	11,128,317			
OTROS INGRESOS	17,451,713	1,105,289			
INGRESOS FINANCIEROS	749,468	1,051,647			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	16,702,245	53,643			
TOTAL DE FONDOS	265,024,404	162,518,064			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2021	176,332,926	280,020,195	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021	270,296,682	264,782,418
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	164,817,503	87,401,859	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 153,070,298	23,631,301
			PROVEEDORES	181,702,553	97,627,032
			DEUDA PÚBLICA	747,588.00	637,978.00
TOTAL	606,174,832	529,940,118	TOTAL	606,174,832	529,940,118

**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 septiembre de 2021 es por un importe de **2 mil 564 millones 340 mil 184 pesos**, logrando llegar con ello al **105%** respecto a la Ley aprobada; los cuales se detallan a continuación:





H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>856,103,168</b>	<b>856,103,169</b>	<b>1,408,873,432</b>	<b>1,408,873,432</b>	<b>165%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	416,592	416,592	4.21%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	452,404,694	452,404,694	150%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	894,942,177	894,942,177	183%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	17,917,400	17,917,400	103%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	43,192,570	43,192,570	113%
<b>DERECHOS</b>	<b>176,104,566</b>	<b>176,104,565</b>	<b>188,491,602</b>	<b>188,491,602</b>	<b>107%</b>
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	7,493,179	7,493,179	92%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o publ	1	1	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos en la vía	1	1	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	580,427	580,427	106%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	223,922	223,922	52%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	2,289,422	2,289,422	89%
Dotación y reposición de placas de identificación del servicio de control vehicular	-	-	-	-	
4.3.5 Por limpia de solares	-	-	-	-	
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	2,961,584	2,961,584	81%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	4,411,678	4,411,678	70%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licer	39,486,029	39,486,029	38,703,772	38,703,772	98%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y perm	4,910,636	4,910,636	4,311,164	4,311,164	88%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	9,130,395	9,130,395	132%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. me	92,613,613	92,613,613	113,003,277	113,003,277	122%
4.4.10 Por servicios del Registro Civil	-	-	-	-	
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	972,068	972,068	94%
4.4.12 Cooperación para obras públicas que realice el ayuntamiento.	-	-	-	-	
4.4.13 Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	-	-	-	-	
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	4,410,705	4,410,705	46%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>37,623,996</b>	<b>37,623,996</b>	<b>10,191,904</b>	<b>10,191,904</b>	<b>27%</b>
5.1.1 Por almacenaje de vehículos y otros objetos en los corralones de depósitos municipales	-	-	-	-	
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	3,117,688	3,117,688	65.8%
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 n	421,168	421,168	374,371	374,371	89%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	6,699,846	6,699,846	32%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>46,546,026</b>	<b>46,546,026</b>	<b>24,766,374</b>	<b>24,766,374</b>	<b>53%</b>
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	100,825	100,825	-	-	0%
6.1.2 Multas	34,482,437	34,482,437	20,800,498	20,800,498	60%
6.1.3 Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	-	-	-	
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>1,178,146,881</b>	<b>797,472,279</b>	<b>797,472,279</b>	<b>68%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	349,699,882	349,699,882	66%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	180,170,207	180,170,207	74%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	90,191,337	90,191,337	59%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	177,410,853	177,410,853	76%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>32,499,399</b>	<b>32,499,399</b>	<b>61,081,064</b>	<b>61,081,064</b>	<b>188%</b>
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	8,255,347	8,255,347	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	52,825,717	52,825,717	163%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>118,412,409</b>	<b>118,412,409</b>	<b>73,463,536</b>	<b>73,463,536</b>	<b>62%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	73,463,536	73,463,536	62%
<b>TOTALES</b>	<b>2,445,436,465</b>	<b>2,445,436,445</b>	<b>2,564,340,184</b>	<b>2,564,340,184</b>	<b>105%</b>

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de agosto se aprobó, asciende a los **197 millones 649 mil 193 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 septiembre 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **379 millones 239 mil 921 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

**PRESUPUESTO 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 septiembre 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **308 millones 043 mil 249 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 30 de septiembre de 2021, muestra un importe devengado por **307 millones 366 mil 230 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 **316 millones 068 mil 661 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 30 de septiembre de 2021, el importe en este rubro fue por **315 millones 693 mil 548 pesos**.

**El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:**

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	196,973,911	998,246,787	803,323,603	194,923,184	791,061,661	12,261,952	207,185,136	791,021,017	788,586,734	2,464,916
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	1,132,455	249,740,415	184,024,954	65,715,462	183,357,459	667,495	66,382,956	183,357,459	183,331,369	26,090
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,413	206,001,426	661,879,839	534,553,375	127,326,463	531,036,708	3,516,667	130,843,130	498,240,926	460,088,611	70,938,097
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	306,834,589	105,835,219	220,999,370	130,287,183	90,712,187	124,954,174	5,333,008	96,045,195	101,990,700	102,966,973	21,987,202
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	6,579,399	71,498,315	69,552,920	1,945,395	69,466,981	85,939	2,031,334	69,466,981	60,844,127	8,622,854
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	56,607,287	313,392,713	247,112,116	66,280,597	233,506,769	13,605,347	79,885,944	233,506,769	233,460,556	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	90,611,345.8	210,345,376	-	210,345,376	-	-	210,345,376	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	45,030,883	94,001,934	139,032,817	23,922,974	115,109,843	23,922,974	-	115,109,843	23,922,974	23,922,974	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,445,436,464</b>	<b>419,699,166</b>	<b>2,865,135,630</b>	<b>1,992,777,124</b>	<b>872,358,506</b>	<b>1,957,306,716</b>	<b>35,470,408</b>	<b>907,828,915</b>	<b>1,901,506,826</b>	<b>1,853,221,344</b>	<b>104,039,159</b>

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 27/10/2021 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	58,512,556	84,645,241	143,157,797	103,942,669	39,215,128	93,931,923	10,010,745	49,225,873	93,931,923	93,603,024	328,900
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	23,954,138	11,087,808	12,866,330	12,616,772	249,559	12,488,963	127,809	377,367	12,794,659	12,794,659	305,896
3000	SERVICIOS GENERALES	37,973,132	39,544,876	77,518,008	82,614,830	5,096,822	90,405,172	7,790,342	12,887,164	98,529,234	98,529,234	8,124,062
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	29,678,770	16,103,482	13,575,288	19,016,428	5,441,140	13,829,087	5,187,341	253,799	11,008,268	11,008,268	2,820,819
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	6,632,727	4,795,784	1,836,943	1,723,586	113,357	1,723,586	-	113,357	4,816,878	4,816,878	3,089,292
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	27,591,725	89,762,366	117,354,091	85,902,674	31,451,417	92,761,208	6,858,534	24,592,883	92,761,208	92,714,996	46,213
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	10,138,739	197,180,547.015	207,319,286	-	207,319,286	-	-	207,319,286	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,167,407	93,964	3,261,371	2,226,290	1,035,081	2,226,290	-	1,035,081	2,226,290	2,226,290	-
<b>TOTAL</b>		<b>197,649,193</b>	<b>379,239,921</b>	<b>576,889,114</b>	<b>308,043,249</b>	<b>268,845,865</b>	<b>307,366,230</b>	<b>677,019</b>	<b>269,522,884</b>	<b>316,068,661</b>	<b>315,693,548</b>	<b>8,327,319</b>

## II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021.

### 1.- INTRODUCCIÓN

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

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

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

### 2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

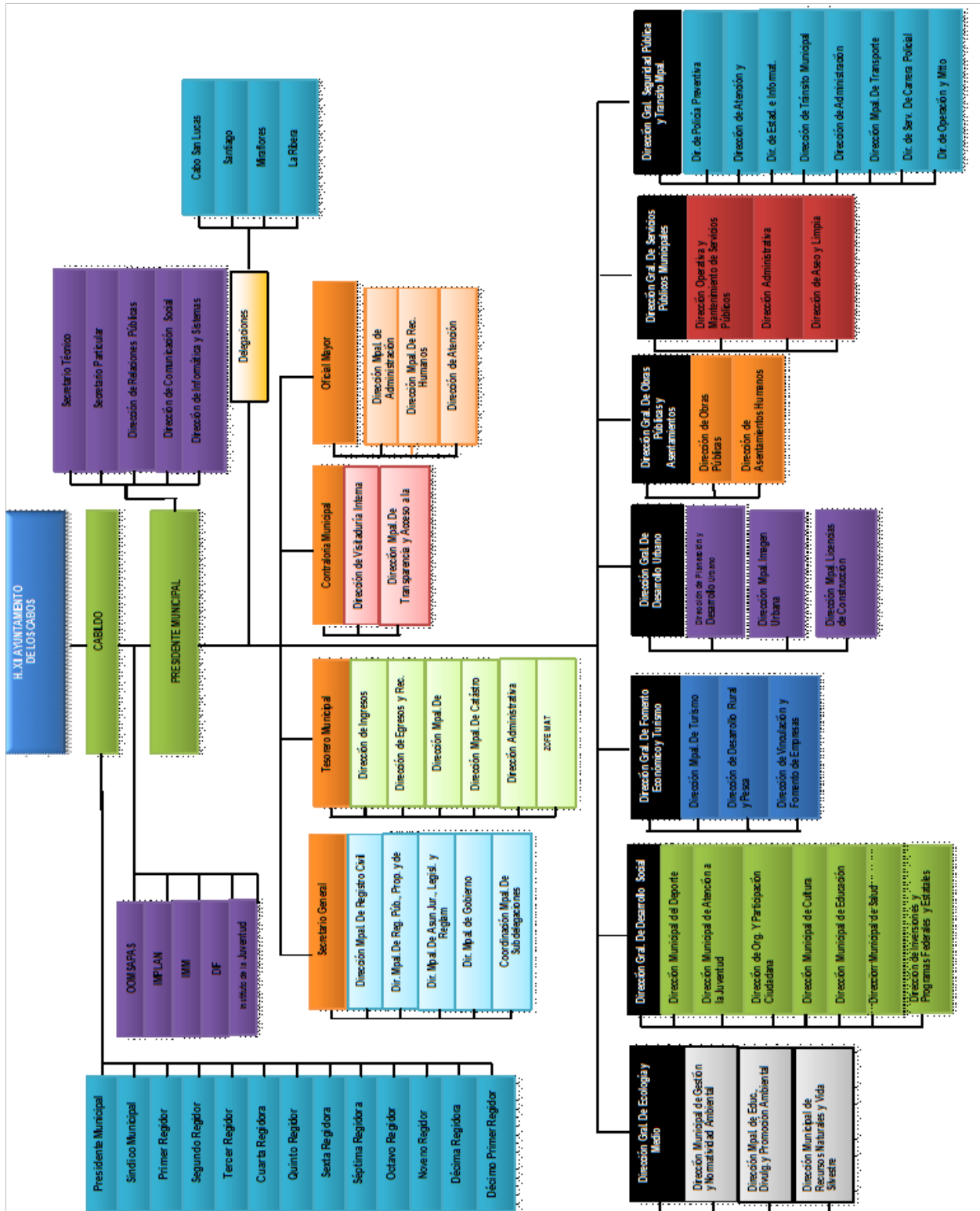
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

### 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

**4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.**

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



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

## 5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

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

### - Nuevas políticas de Reconocimiento

#### Ingresos:

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

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

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

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

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

#### **Gastos:**

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

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

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

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



**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 Comprobante Fiscal Digital).

- **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.

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 en concordancia a los lineamientos establecidos en por la CONAC en el Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del 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 de los bienes muebles más no la depuración patrimonial y la cancelación o baja de bienes muebles inservibles, quedando

también pendiente la conciliación física vs el registro contable. Tarea que deberán realizar en conjunto la Sindicatura, Secretaria General y la Oficialía Mayor en conjunto con la Tesorería Municipal para seguir los preceptos normativos establecidos por la CONAC y la LGCG.

## **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 23 de Septiembre del 2021 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 septiembre de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **105%**.



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	1,408,873,432	1,408,873,432	165%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	188,491,602	188,491,602	107%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	10,191,904	10,191,904	27%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	24,766,374	24,766,374	53%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	797,472,279	797,472,279	68%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	61,081,064	61,081,064	188%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	8,255,347	8,255,347	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	52,825,717	52,825,717	163%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	73,463,536	73,463,536	62%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	73,463,536	73,463,536	62%
<b>TOTALES</b>	<b>2,445,436,465</b>	<b>2,445,436,445</b>	<b>2,564,340,184</b>	<b>2,564,340,184</b>	<b>105%</b>

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



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

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

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			3,050,540	747,588	-	747,588		2,302,952	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0	-	-	-		0.01	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	3,050,540	747,588	-	747,588		2,302,952	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>			300,208,125	-	-	-		300,208,125	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-		300,208,125	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>			585,611,887	354,007,710	335,672,048	-	18,335,662	567,276,226	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			108,954,051	66,006,968	53,106,012	-	12,900,956	96,053,095	
PROVEEDORES			98,789,628	112,296,419	105,621,879	-	6,674,540	92,115,088	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			19,746,441	69,406,134	69,406,145	-	12	19,746,453	
DEPOSITOS EN GARANTIA			10,342,761	219,585	170,539	-	49,046	10,293,715	
INGRESOS POR CLASIFICAR			276,036,177	21,347,940	18,610,215	-	2,737,725	273,298,451	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			52,319,253	518,585	4,429,307	-	3,910,722	56,229,975	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			9,944,925	78,738,642	78,826,619	-	87,977	10,032,902	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-	2,795,909	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			24,232	893,073	920,968	-	27,895	52,127	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			912,665	4,580,363	4,580,363	-	-	912,665	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>888,870,552</b>	<b>354,755,298</b>	<b>335,672,048</b>	<b>-</b>	<b>19,083,250</b>	<b>869,787,303</b>	

Se reestructuro en 2020 el empréstito que se tiene logrando mejores condiciones de tasa de interés por la deuda a largo plazo.

## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Municipio de Los Cabos ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **S&P Global Ratings** y **FitchRating** desde hace algunos

anteriores, las cuales fueron analizadas y revisadas en meses recientes por las mencionadas calificadoras.

Actualmente se cuenta con ambas calificaciones crediticias **ratificadas durante los meses de mayo 2020 y enero 2021, respectivamente**, con las siguientes notas:

### **S&P Global Ratings**

El 27 de mayo de 2020, S&P Global Ratings revisó la perspectiva del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a estable de positiva y confirmó la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional –CaVal– de ‘mxA-’.

### **FitchRating**

El 20 de enero de 2021, Fitch Ratifica la Calificación de Los Cabos, Baja California Sur en ‘A(mex)’; Perspectiva Estable, indicando que es un Gobierno municipal en México de tipo B, que de acuerdo a la metodología efectuada requiere cubrir su servicio de la deuda con su flujo de efectivo anual.

### **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, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 y el ejercicio actual. Actividad que nos permite tener un ahorro en tiempo, espacio y horas hombre de trabajo. Y una economía, en el consumo de materiales y útiles de oficina, pero que nos obliga a actualizarnos de manera paulatina en tecnología de sistemas de cómputo.

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

b) **Dirección de internet:** [www.loscabos.gob.mx](http://www.loscabos.gob.mx)

c) **DATOS:**

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

**RFC:** MCB-980406-J9A

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

**Teléfono:** 624-14-6-76-00

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

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



## **2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

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

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

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

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

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

#### **2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**

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



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

## TESORERÍA MUNICIPAL

## ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

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

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	133,537,962	56,755,954	76,782,007	57%	43%
01.02 H. CABILDO	36,310,399	20,362,682	15,947,717	44%	56%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,390,214	13,750,862 -	3,360,648	-32%	132%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,526,653	54,191,743 -	665,090	-1%	101%
01.05 TESORERIA MUNICIPAL	276,360,611	154,639,083	121,721,529	44%	56%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	9,962,211	6,774,901	3,187,310	32%	68%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	195,542,939	169,372,166	26,170,773	13%	87%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	17,275,702	12,938,757	4,336,945	25%	75%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO SOCIAL	160,468,994	93,198,958	67,270,036	42%	58%
01.10 DIRECCIÓN GENERAL DE FOMENTO ECONOMICO Y TL	19,250,566	24,228,054 -	4,977,488	-26%	126%
01.11 DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO URBANO	13,068,398	9,703,667	3,364,731	26%	74%
01.12 DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS, ASENTAMIENTOS HUMANOS Y VIVIENDA	228,627,691	190,402,324	38,225,367	17%	83%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL DE SERVICIOS PUBLICOS	241,654,301	369,091,574 -	127,437,273	-53%	153%
01.14 DIRECCIÓN GENERAL DE SEGURIDAD PÚBLICA, POLICIA PREVENTIVA Y TRÁNSITO MUNICIPAL	298,835,889	383,476,799 -	84,640,911	-28%	128%
01.14.01 DIF MUNICIPAL	93,227,412	67,629,002	25,598,410	27%	73%
01.14.02 DELEGACION MUNICIPAL DE CABO SAN LUCAS, B.C.S.	182,423,853	153,988,720	28,435,133	16%	84%
01.15 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES, B.C.S.	38,935,840	39,123,690 -	187,850	0%	100%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO, B.C.S.	44,061,974	36,962,739	7,099,235	16%	84%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE LA RIBERA, B.C.S.	31,500,000	25,030,183	6,469,817	21%	79%
01.18 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS C	9,181,325	8,386,134	795,190	9%	91%
01.19 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD	8,149,721	7,168,226	981,495	12%	88%
INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO E	6,207,007	5,890,985	316,022	5%	95%
01.20 INCLUSION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD					
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,734,673	7,766,819	2,967,854	28%	72%
01.22 INSTITUTO DE LA CULTURA Y LAS ARTES DEL MUNICIP	19,815,553	13,401,392	6,414,161	32%	68%
01.23 INSTITUTO DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE LOS CAB	45,130,514	32,682,034	12,448,480	28%	72%
01.24 DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DI	955,300	389,267	566,033	59%	41%
<b>TOTAL</b>	<b>2,185,135,699</b>	<b>1,735,688,994</b>	<b>449,446,705</b>	<b>21%</b>	<b>79%</b>

**2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO**

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



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

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b><u>GASTO CORRIENTE</u></b>	1,832,593,837	150,118,596	216,264,285	1,616,329,552	0.88	66,145,689	0.44
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	58,512,556	93,931,923	707,340,952	0.88	35,419,368	0.61
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	23,954,138	12,794,859	235,813,101	0.95 -	11,159,279 -	0.47
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	37,973,132	98,529,234	357,349,179	0.78	60,556,102	1.59
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	29,678,770	11,008,268	315,826,320	0.97 -	18,670,501 -	0.63
<b><u>GASTOS DE CAPITAL</u></b>	448,077,714	34,224,452	97,578,086	350,499,628	0.78	63,353,634	1.85
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	6,632,727	4,816,878	73,260,836	0.94 -	1,815,849 -	0.27
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	27,591,725	92,761,208	277,238,792	0.75	65,169,483	-
<b><u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u></b>	164,764,913	13,306,145	2,226,290	162,538,623	0.99 -	11,079,855 -	0.83
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	10,138,739	-	119,734,030	- -	10,138,739 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,167,407	2,226,290	42,804,593	0.95 -	941,117 -	0.30
<b>TOTAL</b>	<b>2,445,436,464</b>	<b>197,649,193</b>	<b>316,068,661</b>	<b>2,129,367,803</b>	<b>87%</b>	<b>118,419,468</b>	<b>60%</b>

**2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA**

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



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

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

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>84,861,187</b>		<b>864,048,699</b>
1.1	LEGISLACIÓN	15,679,501		142,533,264	
1.2	JUSTICIA	726,801		6,592,443	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	28,882,992		240,923,880	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	8,466,246		186,223,798	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	27,875,417		257,061,829	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	3,230,231		30,713,485	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>78,926,572</b>		<b>746,852,435</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	31,128,282		292,241,065	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	27,271,771		276,637,460	
2.3	SALUD	1,521,929		10,447,807	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,704,264		45,192,829	
2.5	EDUCACIÓN	3,629,157		25,404,648	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	7,274,194		65,411,351	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,396,974		31,517,274	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>2,064,166</b>		<b>19,934,037</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	591,380		6,142,042	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	471,430		4,680,370	
3.5	TRANSPORTE	15,968		221,125	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	229,464		2,190,572	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	446,487		3,953,136	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	309,437		2,746,791	
	<b>TOTALES</b>		<b>165,851,925</b>		<b>1,630,835,171</b>

### 3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

#### **Pago electrónico de contribuciones**

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

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

#### **Convenios con empresas**

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

#### **Horarios en cajas**

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

**Apertura de nuevas cajas**

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

**Registro Padrón contribuyentes**

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

**Orientación y apoyo al contribuyente**

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

**Procedimiento administrativo de ejecución**

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

### **Programa de recuperación de créditos fiscales.**

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

### **Programa de Inspección Fiscal**

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

### 3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de septiembre de 2021 alcanzó la cifra de **265 millones 024 mil 404 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **159 millones 669 mil 118 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>54,145,153</b>	<b>159,669,118</b>	<b>105,523,965</b>	<b>195%</b>	<b>295%</b>
IMPUESTOS	42,076,362	126,669,257	84,592,895	201%	301%
DERECHOS	7,114,601	30,471,506	23,356,905	328%	428%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,732,504	330,954	-2,401,550	-88%	12%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,221,687	2,197,401	-24,286	-1%	99%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	-	-	-	-	-

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado de B.C.S., 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 **76 millones 180 mil 745 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 165%, 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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

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

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	416,592	416,592	4%
Impuestos sobre el patrimonio	790,628,611	790,628,611	1,347,346,871	1,347,346,871	170%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	17,917,400	17,917,400	103%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	43,192,570	43,192,570	113%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>856,103,168</b>	<b>856,103,168</b>	<b>1,408,873,432</b>	<b>1,408,873,432</b>	<b>165%</b>

NO TRIBUTARIOS					
Derechos	176,104,566	176,104,565	188,491,602	188,491,602	107%
Productos	37,623,996	37,623,996	10,191,904	10,191,904	27%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	24,766,374	24,766,374	53%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>260,274,588</b>	<b>260,274,587</b>	<b>223,449,881</b>	<b>223,449,881</b>	<b>86%</b>

**TOTALES DE INGRESOS PROPIOS**      **1,116,377,756**      **1,116,377,755**      **1,632,323,313**      **1,632,323,313**      **146%**

### 3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de septiembre de 2021, se recibieron ingresos de **46 millones 193 mil 909 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>40,839,693</b>	<b>31,564,994</b>	<b>- 9,274,699</b>	<b>-23%</b>	<b>77%</b>
FONDO GENERAL	31,035,772	21,881,513	- 9,154,259	-29%	71%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,378,454	5,069,786	- 308,668	-6%	94%
TENENCIA	4,598	15,014	10,416	227%	327%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	799,515	696,063	- 103,452	-13%	87%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,547,662	1,120,093	- 427,569	-28%	72%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	198,175	21,876	- 176,299	-89%	11%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,517	2,760,649	885,132	47%	147%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>12,844,008</b>	<b>14,628,915</b>	<b>1,784,907</b>	<b>14%</b>	<b>114%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,294,169	-	- 2,294,169	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	74,491	-	- 74,491	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	5,004	-	- 5,004	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	4,511,579	5,717,704	1,206,125	27%	127%
REGISTRO CIVIL	224,638	455,321	230,683	103%	203%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	5,734,127	8,455,890	2,721,763	47%	147%

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

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

**4. POLÍTICA DE EGRESOS**

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

**4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO**

El total del gasto público Municipal, ascendió a **308 millones 043 mil 249 pesos**, presentándose de la siguiente manera:

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	196.973.911	998.246.787	803.323.603	194.923.184	791.061.651	12.261.952	207.185.136	791.021.017	788.596.734	2.464.916
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248.607.960	1.132.455	249.740.415	184.024.954	65.715.462	183.357.459	66.7495	66.382.956	183.357.459	183.331.369	26.000
3000	SERVICIOS GENERALES	455.878.413	206.001.426	661.879.839	534.553.375	127.326.463	531.036.708	3.516.667	130.843.130	498.240.926	460.098.611	70.938.097
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	326.834.589	105.835.219	220.999.370	130.287.183	90.712.187	124.954.174	5.333.008	96.045.195	101.990.700	102.966.973	21.987.202
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78.077.714	6.579.399	71.498.315	69.552.920	1.945.395	69.466.961	65.939	2.031.334	69.466.961	60.844.127	8.622.854
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	370.000.000	56.607.287	313.392.713	247.112.116	66.280.597	233.506.769	13.605.347	79.885.944	233.506.769	233.460.556	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119.734.030	90.611.345,8	210.345,376	-	210.345,376	-	-	210.345,376	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	45.030.883	94.001.934	139.032.817	23.922.974	115.109.843	23.922.974	-	115.109.843	23.922.974	23.922.974	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,445,436,464</b>	<b>419,699,166</b>	<b>2,865,135,630</b>	<b>1,992,777,124</b>	<b>872,358,506</b>	<b>1,957,306,716</b>	<b>35,470,408</b>	<b>907,828,915</b>	<b>1,901,506,826</b>	<b>1,853,221,344</b>	<b>104,039,159</b>

**ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

Fecha y Hora de Impresión: 27/10/2021 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	58.512.556	84.645.241	143.157.797	103.942.669	39.215.128	93.931.923	10.010.745	49.225.873	93.931.923	93.603.024	328.900
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	23.954.138	11.087.808	12.866.330	12.616.772	249.559	12.488.963	127.809	377.367	12.794.859	12.794.859	305.896
3000	SERVICIOS GENERALES	37.973.132	39.544.876	77.518.008	62.614.830	5.096.622	90.405.172	7.790.342	12.887.164	98.529.234	98.529.234	8.124.062
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	29.678.770	16.103.482	13.575.288	19.016.428	5.441.140	13.829.087	5.187.341	253.799	11.008.268	11.008.268	2.820.819
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	6.632.727	4.795.784	1.836.943	1.723.586	113.357	1.723.586	-	113.357	4.816.878	4.816.878	3.093.292
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	27.591.725	89.762.366	117.354.091	85.802.674	31.451.417	92.761.208	6.858.534	24.582.883	92.761.208	92.714.996	46.213
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	10.138.739	197.180.547.015	207.319.286	-	207.319.286	-	-	207.319.286	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3.167.407	93.964	3.261.371	2.226.290	1.035.081	2.226.290	-	1.035.081	2.226.290	2.226.290	-
<b>TOTAL</b>		<b>197,649,193</b>	<b>379,239,921</b>	<b>576,889,114</b>	<b>308,043,249</b>	<b>268,845,865</b>	<b>307,366,230</b>	<b>677,019</b>	<b>269,522,884</b>	<b>316,068,661</b>	<b>315,693,548</b>	<b>8,327,319</b>

### **Servicios Personales**

Con respecto a los servicios personales, que comprenden las percepciones y prestaciones de carácter permanente y eventual del personal que labora en el Ayuntamiento, para el ejercicio que se informa, se ejercieron **103 millones 942 mil 669 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 **12 millones 616 mil 772 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 **82 millones 614 mil 830 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 **19 millones 016 mil 428 pesos**.

---