

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 agosto 2022**. 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 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 emanada del ejercicio de las unidades administrativas recaudadoras de Ingresos, así como por las ejecutoras del gasto público que deben de coadyuvar a sujeción a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa.

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 en General provean al área de Tesorería, existiendo 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 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

1	ACTIVO	2022	2021	2	PASIVO	2022	2021
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	259,334,703	176,332,926	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	328,626,568	298,320,284
1.1.1.1	EFFECTIVO	30,767,466	25,343,991	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,617,195	9,944,925
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	227,191,782	149,650,280	2.1.1.2	PROVEEDORES	122,534,333	98,789,628
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	19,841,255	19,746,441
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,094,373	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	2,795,909	2,795,909
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	580,654,119	617,073,992	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	102,544,309	108,954,051
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	6,420,915	164,888,225	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	1,228,436	24,232
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,708,663	4,907,121	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	69,065,132	58,065,099
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	268,298,129	237,218,982	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
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	0
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	1,392,452				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	288,524,767	207,497,213	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	3,574,646	3,050,540
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	138,812,222	147,948,032	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	3,574,646	3,050,540
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	54,243,679	34,072,744	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	12,681,978	10,342,761
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	4,221,679	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	12,681,978	10,342,761
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	80,346,864	109,653,609	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	269,825,282	276,948,842
1.1.5	ALMACÉN	12,423,078	9,706,120	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	266,984,456	276,036,177
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	12,423,078	9,706,120	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	2,840,827	912,665
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	-	8,736,845				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	991,224,123	959,797,915		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	614,708,474	588,662,427
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,251,732	5,422,996	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	290,026,752	300,208,125
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	7,251,732	5,422,996	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	290,026,752	300,208,125
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	657,513,682	477,449,669				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	656,513,682	476,449,669		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	290,026,752	300,208,125
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC. EN PROCESO	1,772,249,816	1,763,148,897		TOTAL DE PASIVO	904,735,226	888,870,552
1.2.3.1	TERRENOS	745,764,680	744,132,597				
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	806,082,666	798,613,830				
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	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,245,287,942	1,171,709,317				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	291,152,958	267,447,603				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	16,397,633	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,778,604	1,238,146,520
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,078,801	919,981	3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	991,936,455
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	392,750,666	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,768,284	246,210,065
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	124,974,533	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,566,187,955	2,287,672,754
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,815,707	347,966,676	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	587,286,360	748,371,373
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	681,821	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,096,692,493	1,646,152,947
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	15,220,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	106,851,566
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	5,349,924				
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	37,161,031				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	36,707,054				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	152,814				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	3,719,477,663	3,454,891,911		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,805,966,559	3,525,819,274
	TOTAL DE ACTIVOS	4,710,701,786	4,414,689,827		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,710,701,786	4,414,689,827

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, así como otras perdidas 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.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

	2 0 2 2		2 0 2 1	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
INGRESOS				
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	140,653,684	1,591,331,627	179,622,876	1,472,654,187
4.1.1 IMPUESTOS	109,310,518	1,335,174,908	153,701,263	1,282,204,175
4.1.4 DERECHOS	27,214,843	201,825,993	22,658,371	158,020,088
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	486,549	6,495,941	1,299,768	9,860,950
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,641,774	47,834,785	1,963,474	22,568,974
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	170,517,789	1,223,570,669	87,567,106	783,032,242
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	86,196,295	534,057,444	35,108,067	318,134,888
FONDO GENERAL	32,001,948	281,351,034	25,076,553	235,107,044
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,189,077	54,941,709	5,508,267	45,085,000
TENENCIA	5,150	40,512	1,117	20,266
FONDO DE FISCALIZACIÓN	716,388	12,544,645	696,063	12,028,471
IMPUESTOS ESPECIALES	1,513,920	10,383,798	1,078,705	8,507,029
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	91,271	1,292,590	156,010	1,403,557
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,007,896	16,370,772	2,591,352	15,983,521
FONDO DE ISR	42,670,645	113,981,876	-	-
IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	43,150,508	-	-
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	48,538,431	305,112,647	20,097,359	165,541,292
IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	4,542,239	46,961,246	-	-
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	245,053	1,897,096	-	-
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	14,886	75,895	-	-
CONTROL VEHICULAR	11,369,562	100,712,151	6,569,719	72,651,841
REGISTRO CIVIL	490,146	4,764,927	651,507	4,545,631
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	31,876,545	150,701,332	12,876,133	88,343,820
FONDO DE ISR	-	-	-	-
4.2.1.2 APORTACIONES	33,887,476	271,099,807	29,986,836	237,615,354
FAIS	11,437,988	91,503,904	10,274,519	79,916,818
FORTAMUN	22,449,488	179,595,903	19,712,317	157,698,536
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,895,587	113,300,771	2,374,844	61,740,708
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	1,895,587	113,300,771	2,374,844	61,740,708
4.3 OTROS INGRESOS	430,696	6,452,240	995,949	43,629,351
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	400,169	5,953,578	960,932	7,505,879
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	30,527	498,661	35,017	36,123,472
TOTAL DE INGRESOS	311,602,169	2,821,354,536	268,185,931	2,299,315,780
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	271,160,372	1,948,562,767	204,107,993	1,315,236,640
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	153,475,057	1,039,745,504	95,168,767	697,303,278
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	18,940,104	209,775,206	21,228,251	173,391,193
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	98,745,211	699,042,057	87,710,975	444,542,169
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,174,933	195,117,496	29,090,222	110,327,707
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	29,174,933	195,117,496	29,090,222	110,327,707
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,327,829	15,336,107	6,092,275	16,058,621
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,327,829	15,336,107	1,422,091	11,388,437
5.4.9 DEUDA PUBLICA	-	-	4,670,183	4,670,183
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	67,574	721,785	27,613	148,017
5.5.9 OTROS GASTOS	67,574	721,785	27,613	148,017
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	15,302,843	74,330,020	48,852,720	109,173,424
5.6.6 INVERSION PUBLICA	15,302,843	74,330,020	48,852,720	109,173,424
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	318,033,552	2,234,068,176	288,170,823	1,550,944,408
AHORRO (DESAHORRO)	- 6,431,383	587,286,360	- 19,984,891	748,371,373

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
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL	
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,778,604		-	-	1,239,778,604	
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320	
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-	
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,768,284		-	-	246,768,284	
3	PATRIMONIO GENERADO	1,992,675,339		573,512,616		2,566,187,955	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	587,286,360		587,286,360	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,109,901,857	-	13,209,364	2,096,692,493	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	117,226,518	-	564,380	117,790,898
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,232,453,943		573,512,616		3,805,966,559	

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
LOS CABOS, B.C.S.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	-	6,431,383.07
ACTIVO		
EFFECTIVO	2,870,894	-
BANCOS/TESORERIA	-	18,212,525
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	23,828,935	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,641,155	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15,151,209	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	5,924,285
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	6,909,174
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	1,489,301	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	1,291,799
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	11,509,486
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	131,291
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	1,628,135
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	33,640
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	60,938
CAMBIOS EN ACTIVO	44,981,494	45,701,274
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	208,129	-
PROVEEDORES	10,853,499	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	217,072	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	9,291,075	-
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,091,149	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,750,539
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	864,531
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	106,652
INGRESOS POR CLASIFICAR	1,913,580	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	72,125	-
CAMBIO EN PASIVO	23,646,629	2,721,722
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
PATRIMONIO GENERADO	-	13,773,744
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	13,773,744
TOTAL	68,628,123	68,628,123

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
 TESORERIA MUNICIPAL
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022



Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	APLICACIÓN DE FONDOS	
	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	140,653,684	179,622,876
IMPUESTOS	109,310,518	153,701,263
DERECHOS	27,214,843	22,658,371
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	486,549	1,299,768.38
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,641,774	1,963,474.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	170,517,789	87,567,106
PARTICIPACIONES	134,734,726	55,205,426
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,895,587	2,374,844
OTROS INGRESOS	430,696	995,949
INGRESOS FINANCIEROS	400,169	960,932
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	30,527	35,017
TOTAL DE FONDOS	311,602,169	268,185,931
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA	243,993,071	178,056,096
REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO	158,478,863	146,356,085
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	-	-
MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	14,621,852	75,204,065
PROVEEDORES	150,463,169	202,560,654
DEUDA PÚBLICA	864,531.00	737,775.00
TOTAL	714,074,104	592,598,112

Dirección Municipal de Contabilidad
 Cuenta Pública Agosto 2022

TOTAL 714,074,104 592,598,112

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
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,709,982,006	829,791,029	829,071,249	4,710,701,786	719,780
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,003,867,833	802,150,070	814,793,780	991,224,123	- 12,643,710
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	243,993,071	705,324,626	689,982,994	259,334,703	15,341,632
1.1.1.1	EFFECTIVO	33,638,360	3,296,442	6,167,335	30,767,466	- 2,870,894
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	208,979,256	702,028,184	683,815,659	227,191,782	18,212,525
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,094,373	-	-	1,094,373	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	615,351,134	86,327,655	121,024,670	580,654,119	- 34,697,014
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	30,249,850	75,363,427	99,192,362	6,420,915	- 23,828,935
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,349,818	461,815	2,102,970	11,708,663	- 1,641,155
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	283,449,338	4,530,200	19,681,409	268,298,129	- 15,151,209
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	4,531,646	-	-	4,531,646	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	282,600,482	5,972,214	47,929	288,524,767	5,924,285
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	133,392,349	9,205,989	3,786,116	138,812,222	5,419,873
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	47,334,505	6,909,174	-	54,243,679	6,909,174
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	81,836,165	2,296,815	3,786,116	80,346,864	- 1,489,301
1.1.5	ALMACÉN	11,131,279	1,291,799	-	12,423,078	1,291,799
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,131,279	1,291,799	-	12,423,078	1,291,799
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,706,114,173	27,640,960	14,277,469	3,719,477,663	13,363,490
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,120,440	14,408,761	14,277,469	7,251,732	131,291
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	7,120,440	14,408,761	14,277,469	7,251,732	131,291
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	646,004,196	11,509,486	-	657,513,682	11,509,486
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	645,004,196	11,509,486	-	656,513,682	11,509,486
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,249,816	-	-	1,772,249,816	-
1.2.3.1	TERRENOS	745,764,680	-	-	745,764,680	-
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	806,082,666	-	-	806,082,666	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,243,565,228	1,722,713	-	1,245,287,942	1,722,713
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	289,524,823	1,628,135	-	291,152,958	1,628,135
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	-	16,456,115	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	33,640	-	1,078,801	33,640
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	140,323,667	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,754,769	60,938	-	350,815,707	60,938
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	-	-	5,380,147	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	37,174,492	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	36,720,515	-
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 31 DE AGOSTO DE 2022



Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO				DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	SALDOS AL 31 DE AGOSTO 2022
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO				
						ENDEUDAMIENTO	NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA										
DEUDA PÚBLICA INTERNA										
<u>CORTO PLAZO:</u>										
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	4,439,177	864,531	-	864,531	-		3,574,646	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-	-	0.01	-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	4,439,177	864,531	-	864,531	-		3,574,646	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO										
TÍTULOS Y VALORES:										
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:										
<u>LARGO PLAZO:</u>										
DEUDA PÚBLICA INTERNA										
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-	-		290,026,752	
TÍTULOS Y VALORES:										
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:										
OTROS PASIVOS										
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			589,344,390	332,225,822	354,015,260	21,789,438			611,133,828	
PROVEEDORES			93,253,234	60,016,083	69,307,158	9,291,075			102,544,309	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			111,680,834	133,382,706	144,236,205	10,853,499			122,534,333	
DEPOSITOS EN GARANTIA			19,624,183	17,080,463	17,297,536	217,072			19,841,255	
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,788,630	258,345	151,693	106,652			12,681,978	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			285,070,875	7,698,510	9,612,091	1,913,580			266,984,456	
COMSAFASLC			65,069,825	3,054,106	1,303,568	1,750,539			63,319,287	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-			5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,409,066	95,614,933	95,823,061	208,129			10,617,195	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	2,040,920	3,132,069	1,091,149			2,795,909	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			137,287	13,079,756	13,151,881	72,125			1,228,436	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			883,810,319	333,090,353	354,015,260	20,924,907			904,735,226	

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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

H. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**
TESORERÍA MUNICIPAL**BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,709,982,006	-	829,791,029	829,071,249	4,710,701,786	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,003,867,833	-	802,150,070	814,793,780	991,224,123	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	243,993,071	-	705,324,626	689,982,994	259,334,703	-
1111	EFFECTIVO	33,638,360	-	3,296,442	6,167,335	30,767,466	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	208,979,256	-	702,028,184	683,815,659	227,191,782	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	1094,373	-	-	-	1094,373	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	615,351,134	-	86,327,655	121,024,670	580,654,119	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	30,249,850	-	75,363,427	99,192,362	6,420,915	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,349,818	-	461,815	2,102,970	11,708,663	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	283,449,338	-	4,530,200	19,681,409	268,298,129	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	-	4,531,646	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	282,600,482	-	5,972,214	47,929	288,524,767	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	133,392,349	-	9,205,989	3,786,116	138,812,222	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	47,334,505	-	6,909,174	-	54,243,679	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	-	-	-	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	81,836,165	-	2,296,815	3,786,116	80,346,864	-
1.1.5	ALMACÉN	11,131,279	-	1,291,799	-	12,423,078	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,131,279	-	1,291,799	-	12,423,078	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,706,114,173	-	27,640,960	14,277,469	3,719,477,663	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,120,440	-	14,408,761	14,277,469	7,251,732	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	7,120,440	-	14,408,761	14,277,469	7,251,732	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	646,004,196	-	11,509,486	-	657,513,682	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	645,004,196	-	11,509,486	-	656,513,682	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,249,816	-	-	-	1,772,249,816	-
12.3.1	TERRENOS	745,764,680	-	-	-	745,764,680	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	-	806,082,666	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,243,565,228	-	1,722,713	-	1,245,287,942	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	289,524,823	-	1628,135	-	291,152,958	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	-	-	16,456,115	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	-	33,640	-	1,078,801	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	-	421,532,770	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	-	140,323,667	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,754,769	-	60,938	-	350,815,707	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	-	3,327,197	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	-	-	-	5,380,147	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	-	37,174,492	-
12.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	-	36,720,515	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	883,810,319	333,090,353	354,015,260	-	904,735,226
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	593,783,567	333,090,353	354,015,260	-	614,708,474
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	308,716,184	311,189,212	331,099,596	-	328,626,568
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,409,066	95,614,933	95,823,061	-	10,617,195
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	111,680,834	133,382,706	144,236,205	-	122,534,333
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,624,183	17,080,463	17,297,536	-	19,841,255
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,795,909	-	-	-	2,795,909
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	93,253,234	60,016,083	69,307,158	-	102,544,309
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	137,287	2,040,920	3,132,069	-	1,228,436
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	70,815,671	3,054,106	1,303,568	-	69,065,132
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	4,439,177	864,531	-	-	3,574,646
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	4,439,177	864,531	-	-	3,574,646
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	12,788,630	258,345	151,693	-	12,681,978
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,788,630	258,345	151,693	-	12,681,978
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	267,839,577	20,778,266	22,763,971	-	269,825,282
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	265,070,875	7,698,510	9,612,091	-	266,984,456
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	2,768,702	13,079,756	13,151,881	-	2,840,827
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,232,453,943	13,773,744	-	-	3,218,680,199
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,239,778,604	-	-	-	1,239,778,604
3.1.1	APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	246,768,284	-	-	-	246,768,284
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,992,675,339	13,773,744	-	-	1,978,901,595
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,109,901,857	13,209,364	-	-	2,096,692,493
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	17,123,125	-	-	-	17,123,125
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	3,116,562	-	-	-	3,116,562
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	35,194,626	2,220	-	-	35,193,406
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	4,129,538	-	-	-	4,129,538
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1,656,028	-	-	-	1,656,028
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,588,017	-	-	-	583,588,017
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	496,229,087	13,207,144	-	-	483,021,943
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	117,226,518	564,380	-	-	117,790,898
3.2.7.2	CAMBIO RECTIFICACIONES CONTABLES	-	117,226,518	564,380	-	-	117,790,898
4	INGRESOS	-	2,509,752,367	-	311,602,169	-	2,821,354,536
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,450,677,943	-	140,653,684	-	1,591,331,627
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,225,864,390	-	109,310,518	-	1,335,174,908
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	2,167,939	-	218,616	-	2,386,555
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	492,170,804	-	13,975,281	-	506,146,085
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	675,558,722	-	87,100,657	-	762,659,379
4.1.17	ACCESORIOS	-	16,160,742	-	1,674,333	-	17,835,075
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	39,806,183	-	6,341,631	-	46,147,814
4.1.4	DERECHOS	-	174,611,150	-	27,214,843	-	201,825,993
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	4,819,942	-	718,275	-	5,538,217
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	8,237,483	-	2,129,624	-	10,367,107
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	7,749,106	-	1,382,712	-	9,131,818
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	153,804,620	-	22,984,232	-	176,788,852
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	6,009,392	-	486,549	-	6,495,941



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

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.15.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	1,353,743	-	5,659	-	1,359,402
4.15.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	4,655,649	-	480,890	-	5,136,539
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	44,193,011	-	3,641,774	-	47,834,785
4.16.2	MULTAS	-	32,742,054	-	2,512,160	-	35,254,214
4.16.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	11,450,957	-	1,129,614	-	12,580,571
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	1,053,052,880	-	170,517,789	-	1,223,570,669
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,053,052,880	-	170,517,789	-	1,223,570,669
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	704,435,365	-	134,734,726	-	839,170,091
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	447,861,149	-	86,196,295	-	534,057,444
4.2.1111	FONDO GENERAL	-	249,349,086	-	32,001,948	-	281,351,034
4.2.1112	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	48,752,632	-	6,189,077	-	54,941,709
4.2.1113	TENENCIA	-	35,362	-	5,150	-	40,512
4.2.1114	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	11,828,257	-	716,388	-	12,544,645
4.2.1115	IMPUESTOS ESPECIALES	-	8,869,878	-	1513,920	-	10,383,798
4.2.1117	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	1,201,319	-	91,271	-	1,292,590
4.2.1118	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	13,362,876	-	3,007,896	-	16,370,772
4.2.1119	FONDO DE ISR	713,112,31	713,112,31	-	42,670,645	-	18,981,876
4.2.1110	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	43,150,508	43,150,508	-	-	-	43,150,508
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	256,574,216	-	48,538,431	-	305,112,647
4.2.112.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nomina	-	42,419,007	-	4,542,239	-	46,961,246
4.2.112.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	1,652,043	-	245,053	-	1,897,096
4.2.112.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	61,009	-	14,886	-	75,895
4.2.112.4	CONTROL VEHICULAR	-	89,342,589	-	11,369,562	-	100,712,151
4.2.112.5	REGISTRO CIVIL	-	4,274,781	-	490,146	-	4,764,927
4.2.112.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	118,824,787	-	3,187,545	-	122,012,332
4.2.1.2	APORTACIONES	-	237,212,331	-	33,887,476	-	271,099,807
4.2.12.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	80,065,916	-	11,437,988	-	91,503,904
4.2.12.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	157,146,415	-	22,449,488	-	179,595,903
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	111,405,184	-	1,895,587	-	113,300,771
4.2.14.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	111,405,184	-	1,895,587	-	113,300,771
4.3	OTROS INGRESOS	-	6,021,544	-	430,696	-	6,452,240
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	5,553,409	-	400,169	-	5,953,578
4.3.12	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	4,553,409	-	400,169	-	4,953,578.25
4.3.19	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000.00
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	468,134	-	30,527	-	498,661
4.3.4.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0	-	-	-	0.2
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	468,134	-	30,527	-	498,661
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,916,034,624	-	318,033,552	-	2,234,068,176	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,677,402,395	-	271,160,372	-	1,948,562,767	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	886,270,447	-	153,475,057	-	1,039,745,504	-
5.111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	220,434,541	-	32,424,327	-	252,858,868	-
5.113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	166,358,234	-	2,147,162.3	-	168,505,396.3	-
5.114	SEGURIDAD SOCIAL	57,033,323	-	28,268,358	-	85,301,681	-
5.115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	140,146,454	-	23,743,810	-	163,890,265	-
5.116	PREVISIONES	302,297,894	-	47,566,938	-	349,864,833	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	190,835,102	-	18,940,104	-	209,775,206	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	12,590,753	-	1,111,923	-	13,702,676	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5,979,711	-	1,577,577	-	7,557,289	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	14,113,998	-	338,020	-	14,452,018	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	3,110,166	-	553,364	-	3,663,530	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	128,634,251	-	13,746,692	-	142,380,942	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	17,633,959	-	254,339	-	17,888,298	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,996	-	-	-	1,996	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	8,770,269	-	1,358,188	-	10,128,457	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	600,296,846	-	98,745,211	-	699,042,057	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	46,325,293	-	6,838,105	-	53,163,397	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	423,783,487	-	72,371,688	-	496,155,175	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	30,480,134	-	3,088,367	-	33,568,501	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,808,004	-	364,014	-	5,172,018	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	34,966,494	-	6,473,095	-	41,439,589	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	18,096,232	-	3,896,247	-	21,992,479	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	4,708,819	-	379,071	-	5,087,890	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	18,498,567	-	5,278,289	-	23,776,855	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	18,629,817	-	56,336	-	18,686,153	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	165,942,563	-	29,174,933	-	195,117,496	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	165,942,563	-	29,174,933	-	195,117,496	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	33,487,169	-	3,983,411	-	37,470,580	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	132,455,394	-	25,191,522	-	157,646,916	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	13,008,278	-	2,327,829	-	15,336,107	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	13,008,278	-	2,327,829	-	15,336,107	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	13,008,278	-	2,327,829	-	15,336,107	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	654,211	-	67,574	-	721,785	-
5.5.9	OTROS GASTOS	654,211	-	67,574	-	721,785	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	654,211	-	67,574	-	721,785	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	59,027,177	-	15,302,843	-	74,330,020	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	59,027,177	-	15,302,843	-	74,330,020	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	58,097,193	-	15,302,843	-	73,400,036	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	2,209,360,022	2,209,360,022	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	537,477,148	537,477,148	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	371,553,906	-	125,951,557	-	497,505,463
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	268,738,574	268,738,574	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,375,052,476	-	394,690,131	-	2,769,742,607
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,671,882,874	1,671,882,874	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	947,808,023	-	492,221,410	-	1,440,029,433
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	286,850,109	-	235,868,021	-	522,718,130
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	141,548,923	-	322,896,557	-	464,445,480
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	74,748,507	-	311,331,881	-	386,080,388
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	41,667	-	309,565,006	-	351,232,673
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	1,869,309,372	-	-	-	1,869,309,372
SUMAS IGUALES		6,626,016,629	6,626,016,629	3,704,048,701	3,704,048,701	6,944,769,962	6,944,769,962

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: Un activo es un recurso con valor que alguien posee con la intención de que genere un beneficio futuro (sea económico o no). Representa todos los bienes y derechos de un ente público, adquiridos en el pasado y o en el presente ejercicio.

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 2022. 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	243,993,071	705,324,626	689,982,994	259,334,703

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	33,638,360	3,296,442	6,167,335	30,767,466
1.1.1.2	Bancos	208,979,256	702,028,184	683,815,659	227,191,782
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,094,373	-	-	1,094,373
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		243,993,071	705,324,626	689,982,994	259,334,703

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 **33 millones 638 mil 360 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **30 millones 767 mil 466 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	76,955 -	2,500	-	74,455
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	2,842,504	2,605,252	2,985,791	2,461,964
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	30,718,902	693,689	3,181,544	28,231,047
Suma de Efectivo		33,638,360	3,296,442	6,167,335	30,767,466

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de agosto con un importe de **74 mil 455 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,486	-	-	2,486
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.43	De la Peña Ojeda Amor de Maria	2,500 -	2,500.00	-	-
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		76,955 -	2,500	-	74,455

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 agosto por **2 millones 461 mil 964 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a algunos funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	8	-	-	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
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	10,246	9,754	-	20,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.134	Ramos Serrano Miguel Angel	73,248	3,550	11,885	64,913
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	2,318	5,682	-	8,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efraim	2,923	7,077	2,404	7,596
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	44,900	26,616	26,616	44,900

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegón Christopher Albertini	10,060	-	-	10,060
1.1.1.1.2.250	Vargas Agundez Jonatan	20,398	41,770	37,836	24,332
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araza Dina Margarita	110,000	265,482	309,028	66,454
1.1.1.1.2.253	Marrón Castro Monserrat Anahi	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	143	19,241	9,384	10,000
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	28,565	341,160	367,659	2,066
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	3,153	16,847	-	20,000
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	1,521	98,902	86,312	14,111
1.1.1.1.2.258	Polloréna Sandoval Jacobo Enrique	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	13,810	25,197	8,613
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	30,502	30,502	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	806	28,688	29,465	29
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	20,000	25,842	25,842	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	15,000	14,601	29,456	145
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	60,000	60,000	-
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	65,000	249,915	249,915	65,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.268	Tornero Carrillo Rogelio Alberto	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	13,028	46,972	59,505	495
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	5,361	24,552	29,774	140
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	62	14,938	14,815	185
1.1.1.1.2.272	Diaz Flores Roberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	15,000	14,278	14,278	15,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.275	Esquer Valencia Manuel Ivan	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	527	9,473	9,654	346
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	15,000	13,599	13,599	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	4,533	9,317	3,850	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	743,060	129,440	543,000	329,500
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	8,933	8,933	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	30,000	29,767	59,691	76
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	60,000	52,907	52,907	60,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	45,244	20,756	-	66,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	81,250	30,547	75,797	36,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	150,000	-	33,682	116,318
1.1.1.1.2.292	Estrada Obregon Irma Alejandrina	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	6	44,692	44,600	98
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	4,169	3,781	3,049	4,901
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	56,753	171,078	127,832	100,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	4,395	35,651	37,156	2,891
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Elihu	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	1,398	138,156	139,554	-
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	162	9,838	-	10,000
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	-	13,498	1,502
1.1.1.1.2.304	Rodas Moreno Ruseel	25,000	24,984	24,984	25,000
1.1.1.1.2.305	Talamantes GERALDO Jose Martin	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.306	Torres Orozco Omar	3,318	6,682	6,077	3,923
1.1.1.1.2.308	Omelas Rojo Miguel	10,000	9,898	9,898	10,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	195,500	-	145,500	50,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	20,000	60,000	20,000	60,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	1,198	261,261	58,955	203,504
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	15,000	5,587	5,587	15,000
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	1	29,999	30,000	0
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	26,349	26,349	30,000
1.1.1.1.2.317	Fisher Guerrero Daniel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	10,000	9,801	19,190	612
1.1.1.1.2.319	Canales Jauregui Gregorio	-	57,576	27,576	30,000
Suma de Fondos de Caja Chica		2,842,504	2,605,252	2,985,791	2,461,964

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 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 **30 millones 718 mil 902 pesos**, finalizando al mes de agosto con un monto de **28 millones 231 mil 047 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	16,723,926	429,289	230,050	16,923,166
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	12,198,020	1,000	2,783,131	9,415,889
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,421,893	9,292	6,299	1,424,886
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	- 31,294	24,938	27,483	- 33,839
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	406,357	229,170	134,581	500,946
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		30,718,902	693,689	3,181,544	28,231,047

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 agosto con un saldo contable de **227 millones 191 mil 782 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	208,979,256	702,028,184	683,815,659	227,191,782

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	4,630,402	46,126,133	46,475,452	4,281,082
1.1.1.2.2	Bancomer	86,567,490	108,464,740	106,612,303	88,419,927
1.1.1.2.3	Banamex	2,739,534	94,707,296	96,223,437	1,223,393
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	51,392,231	196,352,635	170,682,296	77,062,570
1.1.1.2.6	Banorte	63,643,315	256,377,380	263,822,170	56,198,525
Suma de Bancos/Tesorería		208,979,256	702,028,184	683,815,659	227,191,782

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	51,002	14,330,739	14,325,415	56,326
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	173,133	25,229,168	25,291,703	110,598
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,797	134,898	-	144,696
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	139,657	2,226	-	141,883

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	2,706,240	41,922	53,171	2,694,991
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	121,979	194,682	158,568	158,093
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	3,000,000	3,000,000	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	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	-	12,594	-	12,594
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	6,415	-	6,415	-
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	1,589,804	137	447,820	1,142,121
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	4,309	3,192,360	3,192,360	4,309
Suma de Bancos/ Santander		4,630,402	46,126,133	46,475,452	4,281,082

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	4,545,267	56,169,514	56,674,409	4,040,372
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	285,956	2,307,359	2,510,367	82,948
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	28,665,174	38,435,422	39,599,303	27,501,293
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	52,869,141	11,439,910	7,824,439	56,484,611
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	9,872	-	-	9,872
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	191,302	2	3,784	187,519
1.1.1.2.2.11	Bancomer 0118555494 Aportación Tortuga Marina 2022	-	112,533	-	112,533
Suma de Bancos/ Bancomer		86,567,490	108,464,740	106,612,303	88,419,927

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	8,196	2,644,763	2,242,677	410,283
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	2,133,219	90,407,847	92,232,573	308,493
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	19,255	-	-	19,255
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	373,123	2,548	9,929	365,743
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados	205,741	1,652,137	1,738,259	119,619
Suma de Bancos/ Banamex		2,739,534	94,707,296	96,223,437	1,223,393

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	35.49	111,790,156.20	111,740,191.69	50,000
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	3,769,702.04	162.30	-	3,769,864
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a	5,428,430.16	233.73	-	5,428,664
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	29,065,134.40	22,487,070.32	24,940,672.93	26,611,532
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	842,006.27	36.25	-	842,043
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	12,032,031.53	40,282,341.85	12,032,040.81	40,282,333
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	54,072.93	304,588.00	349,742.97	8,918
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	200,818.14	21,488,046.80	21,619,647.92	69,217
Suma de Bancos/ HSBC		9,398,966	133,278,599	133,359,840	77,062,570

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Agosto 2022			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	3,561,627	156,193,838	159,443,912	311,552
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	2,495,902	52,923,344	53,316,744	2,102,502
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,307	29	-	154,337
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL	4	-	-	4
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	2	-	-	2
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FSM Ramo 33 2018	4	-	-	4
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	26,500,137	169,826	10,327,892	16,342,071
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	- 6,600	9	-	6,591
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	- 509	-	-	509
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	1	-	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	3	-	-	3
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	16,910	2	-	16,912
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020	4,140	-	-	4,140
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021	4,653,007	1,122	-	4,654,129
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021	60	-	-	60
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	- 1	-	-	1
1.1.1.2.6.62	Banorte 1116297092 Participaciones Federales 2022	21,971,601	47,088,269	40,733,621	28,326,249
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022	3,900,577	940	-	3,901,518
Suma de Bancos/ Banorte		63,643,315	256,377,380	263,822,170	56,198,525

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 presente mes mantiene un saldo de **1 millón 094 mil 373 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L. de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	334,563	-	-	334,563
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		1,094,373	-	-	1,094,373

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	615,351,134	86,327,655	121,024,670	580,654,119
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		615,351,134	86,327,655	121,024,670	580,654,119

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **580 millones 654 mil 119 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	30,249,850	75,363,427	99,192,362	6,420,915
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	13,349,818	461,815	2,102,970	11,708,663
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	283,449,338	4,530,200	19,681,409	268,298,129
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,531,646	-	-	4,531,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	282,600,482	5,972,214	47,929	288,524,767
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		615,351,134	86,327,655	121,024,670	580,654,119

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 **30 millones 249 mil 850 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día 31 del mes de agosto cerró con un saldo de **6 millones 420 mil 915 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,251,309	3,215,907	3,192,359	3,274,857
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	3,484,524	9,987	3,000,000	494,511
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	23,513,765	14,923,306	38,000,003	437,068
1.1.2.1.5.1	Hsbc No 4021015912 MN	253	57,214,226	55,000,000	2,214,479
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		30,249,850	75,363,427	99,192,362	6,420,915

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 agosto, esta partida representa un monto de **11 millones 708 mil 663 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	11,586,199	461,815	2,102,970	9,945,044
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		13,349,818	461,815	2,102,970	11,708,663

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.

En esta partida no se tuvieron movimientos durante el mes, por lo que al cierre del mismo muestra un saldo de **726 mil 852 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota 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 Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		726,852	-	-	726,852

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presentó movimiento durante el presente mes 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 deberá revisar lo que normativamente proceda con la Dirección Municipal de Asuntos Jurídicos y Legislativos.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	11,586,199	461,815	2,102,970	9,945,044
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	11,586,199	461,815	2,102,970	9,945,044

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 agosto la cantidad de **9 millones 945 mil 044 pesos**. El aumento corresponde a que se otorgaron anticipos de primas o prestaciones de fin de año, o bien, préstamos personales a descontar.

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 **283 millones 449 mil 338 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **268 millones 298 mil 129 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	45,598,197	4,530,000	15,727,978	34,400,218
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	200	-	3,468,051
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	231,933,765	-	3,953,431	227,980,334
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
	Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	283,449,338	4,530,200	19,681,409	268,298,129

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 agosto es de **34 millones 400 mil 218 pesos**.

Es muy importante mencionar que el importe al cual asciende esta partida, tendrá que ser eventualmente requerido a los funcionarios por parte de la Contraloría Municipal, 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 Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.2.6	Berber Holguin Lorena Isela	-	39,245	-	39,245
1.1.2.3.1.2.7	Blasi Bautista Ximena Esteli	5,100	-	-	5,100
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
1.1.2.3.1.3.8	Castro Cárdenas Ariel	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.3.35	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	3,900	3,500	-	7,400
1.1.2.3.1.3.36	Castro Cordero Luis Alfonso	11,577	24,655	21,071	15,161
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	155,000	-	-	155,000
1.1.2.3.1.3.41	Camacho Ortegón Christopher Albertini	14,960,065	-	11,172,366	3,787,699
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araza Dina Margarita	40,000	-	40,000	-
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillemina	49,900	-	-	49,900
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martínez Irlanda Cristina	110,000	-	-	110,000
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.17	Galindo Roman Irene	-	3,500	-	3,500
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.10.2	Jimenez Moreno Roberto	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.10.3	Jimenez Pineda Jose Alfredo	5,100	-	-	5,100
1.1.2.3.1.12.7	Leal González Gardenia	-	40,000	39,441	559
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.25	Mijares Gonzalez Miguel	95,978	-	-	95,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
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
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	53,050	-	-	53,050
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.19	Ramos Murillo Sarahi	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	4,543,000	4,349,200	4,349,200	4,543,000
1.1.2.3.1.21.6	Tornero Carrillo Rogelio Alberto	65,900	69,900	105,900	29,900
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.23.9	Villafaña Beltran Luz Maria	5,600	-	-	5,600
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
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
Suma de Gastos a Comprobar		45,598,197	4,530,000	15,727,978	34,400,218

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 todo aquel faltante que han tenido los diferentes cajeros que se encuentran en las áreas de recaudación.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes Hiraes Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
1.1.2.3.2.9	Marbán Alba Lourdes Consuelo	-	200	-	200
Suma de Faltantes de Caja		3,467,851	200	-	3,468,051

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	231,933,765	-	3,953,431	227,980,334
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		231,933,765	-	3,953,431	227,980,334

El saldo que conforma esta partida se encuentra integrada de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.5	Aragon Castro Carlos Victor	5,000	-	5,000	-
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,141,338	-	-	122,141,338
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.4.1	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 Gerardo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	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 Olivás S (Juan R Ibarra Córdoba)	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 Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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 Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipin)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobar)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	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 Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
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
1.1.2.3.3.16.2	Plascencia Angulo Veronica	83,950	-	-	83,950
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	74,653,330	-	3,948,431	70,704,899
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		231,933,765	-	3,953,431	227,980,334

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 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 agosto, es de **288 millones 524 mil 326 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	282,600,041	5,972,214	47,929	288,524,326
Suma de Anticipo de Impuestos		282,600,041	5,972,214	47,929	288,524,326

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 agosto es por un importe de **138 millones 812 mil 222 pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública Agosto 2022					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	47,334,505	6,909,174	-	54,243,679
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	81,836,165	2,296,815	3,786,116	80,346,864
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		133,392,349	9,205,989	3,786,116	138,812,222

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 agosto finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **54 millones 243 mil 679 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainment SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	580,000	116,000	-	696,000
1.1.3.1.1.34	Asistencia en Gestion para Empresas S.C.	15,081,473	-	-	15,081,473
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villabonita SA de CV	-	90	-	90
1.1.3.1.1.37	Action Operadora SA de CV	-	3,344,868	-	3,344,868
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
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.2.9	Benitez Muguero Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañía Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
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	1,231,093	3,173,172	-	4,404,265
1.1.3.1.3.59	Compañía Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	41,667
1.1.3.1.3.61	Corporativo Los Delfines SA de CV	-	149,144	-	149,144
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.17	Gomez Meneses Esau	-	50,000	-	50,000
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 Martínez 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	XE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.6	Motores La Paz SAPI de CV	4,847	-	-	4,847
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	798,090	75,400	-	873,490
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alamillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez 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
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margareta	23,200	-	-	23,200
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 Califomiana 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 Llantay y Equipos S de R.L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Pentería 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 Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V.	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	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
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	-	500	-	500
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
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios		47,334,505	6,909,174	-	54,243,679

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	1,040,313	-	-	1,040,313
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.50	Corporativo Arcerecer S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	-
1.1.3.4.3.53	CORCOYSA SA de CV	1,752,499	-	898,585	853,914
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	437,590	-	-	437,590
1.1.3.4.3.55	Constructora y Multiservicios Estrella de la Paz S.DE RL DE C.V.	5,591,804	-	-	5,591,804
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	4,763,885	-	-	4,763,885
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	3,241,420	1,298,979	-	4,540,399
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	0	-	-	0
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	1,142,863	-	842,865	299,998
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.5.9	El Arco LPZ S.A DE C.V.	693,001	-	-	693,001
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	942,225	-	-	942,225
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
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,839,726	-	-	1,839,726
1.1.3.4.7.15	Gerencia de Infraestructura BajaCalifornia SA de CV	1,025,969	-	-	1,025,969
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	827,741	-	813,329	14,412
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	4,014,440	-	509,172	3,505,268
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	lpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	570,216	-	-	570,216
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	3,234,043	-	131,683	3,102,360
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.13.14	Mendoza Millan Mario Pedro	352,570	-	-	352,570
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	0	997,836	590,482	407,354
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
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		81,836,165	2,296,815	3,786,116	80,346,864

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 obra pública con recursos propios. El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **80 millones 346 mil 864 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 algunas entradas correspondientes a meses anteriores. Se reitera que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales, no obstante, se deberá turnar oficio solicitud de remisión oportuna al área para cumplimiento de la LGCG.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	7,049,557	1,291,799	-	8,341,356
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,873,368	-	-	2,873,368
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
Suma de Almacén		11,131,279	1,291,799	-	12,423,078

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.

1.2. 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 refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. El monto al final del ejercicio es de **7 millones 251 mil 732 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	6,939,440	8,000,487	7,868,320	7,071,607
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	71,950	-	290	71,660
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	891	4,667,713	4,668,004	600
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	849	1,740,561	1,740,856	554
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,770	-	-	35,770
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,770	-	-	35,770
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,770	-	-	35,770
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		7,120,440	14,408,761	14,277,469	7,251,732

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. Sobremanera los que se tienen con el OOMSAPAS Los Cabos, mismos que se encuentran en un proceso de conciliación a efectos de llegar a acuerdos en beneficio de ambas instituciones.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	519,850,699	11,509,486	-	531,360,185
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
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		646,004,196	11,509,486	-	657,513,682

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	745,764,680	-	-	745,764,680
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	806,082,666	-	-	806,082,666
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,772,249,816	-	-	1,772,249,816

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.

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. Se envió la misma información a la Dirección General de Obras Públicas para su cotejo.

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

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

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

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

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

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

ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	289,524,823	1,628,135	-	291,152,958
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	79,773,077	492,134	-	80,265,211
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,954,745	6,850	-	3,961,595
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	161,113,277	984,638	-	162,097,914
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	44,570,944	144,513	-	44,715,457
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	-	16,456,115
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,404,855	-	-	2,404,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,884,337	-	-	8,884,337
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	33,640	-	1,078,801
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	944,155	33,640	-	977,795
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	410,101,095	-	-	410,101,095
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
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	140,323,667
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	140,323,667	-	-	140,323,667
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,754,769	60,938	-	350,815,707
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 cc	14,335,208	29,000	-	14,364,208
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	45,156,636	-	-	45,156,636
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctri	2,755,762	-	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,930,397	31,938	-	11,962,335
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580
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
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	-	-	5,380,147
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,301,447	-	-	5,301,447
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	31,198	-	-	31,198
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	Suma de Bienes Muebles	1,243,565,228	1,722,713	-	1,245,287,942

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,720,515	-	-	36,720,515
1.2.5.2	Patentes y Marcas	152,814	-	-	152,814
1.2.5.4	Licencias Informáticas	301,163	-	-	301,163
Suma de Activos Intangibles		37,174,492	-	-	37,174,492

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	593,783,567	333,090,353	354,015,260	614,708,474
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	-	-	290,026,752
Suma de Pasivo		883,810,319	333,090,353	354,015,260	904,735,226

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	308,716,184	311,189,212	331,099,596	328,626,568
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	4,439,177	864,531	-	3,574,646
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	12,788,630	258,345	151,693	12,681,978
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	267,839,577	20,778,266	22,763,971	269,825,282
Suma de Pasivo Circulante		593,783,567	333,090,353	354,015,260	614,708,474

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,409,066	95,614,933	95,823,061	10,617,195
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	111,680,834	133,382,706	144,236,205	122,534,333
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,624,183	17,080,463	17,297,536	19,841,255
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	93,253,234	60,016,083	69,307,158	102,544,309
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	137,287	2,040,920	3,132,069	1,228,436
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	70,815,671	3,054,106	1,303,568	69,065,132
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		308,716,184	311,189,212	331,099,596	328,626,568

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 617 mil 195 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, así como saldos de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	367,547	42,333,958	42,326,457	360,046
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	285,011	17,539,164	17,617,201	363,048
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	3,421,728	3,421,728	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	6,635	3,752,221	3,752,221	6,635
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	10,611	2,375,956	2,384,492	19,146
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	527,908	17,878,689	17,911,945	561,163
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,584,154	3,584,154	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,800,922	1,800,922	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	215,156	215,156	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	85,872	85,872	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	126,026	126,026	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,190,373	2,501,087	2,596,889	9,286,175
Suma de Servicios Personales por Pagar		10,409,066	95,614,933	95,823,061	10,617,195

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	111,680,834	133,382,706	144,236,205	122,534,333
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		111,680,834	133,382,706	144,236,205	122,534,333

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de agosto de **122 millones 534 mil 333 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 agosto refleja un monto de **19 millones 841 mil 255 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	19,624,183	17,080,463	17,297,536	19,841,255
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		19,624,183	17,080,463	17,297,536	19,841,255

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 Agosto muestra un saldo de **102 millones 544 mil 309 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,234,620	749,485	740,795	1,225,930
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	15,676,655	15,676,655	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	11,446,949	11,446,949	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,616,456	-	89,433	5,705,889
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,242,176	2,338,811	2,288,598	1,191,963
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	12,103,587	9,453,211	11,467,049	14,117,425
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	35,820,040	13,060,303	17,559,316	40,319,053
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	28,816,119	3,847,476	6,497,310	31,465,953
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	904,121	-	-	904,121
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al m	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	-	-	-	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,619,758	3,443,193	3,541,052	6,717,617
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		93,253,234	60,016,083	69,307,158	102,544,309

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 tienen mesas de trabajo para lograr un convenio de colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio, esperando conseguir algún acuerdo que beneficie a todas las partes. Es importante mencionar que este adeudo es histórico, que data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2011 al cuarto bimestre del 2015.

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,406,928	-	112,533	6,519,461
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	55,529,006	2,477,425	605,521	53,657,102
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Vía Nomina y Finiquitos	1,033,498	-	12,966	1,046,464
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,740,092	558,681	538,841	7,720,252
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	18,000	33,706	121,854
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		70,815,671	3,054,106	1,303,568	69,065,132

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	4,439,177	864,531	-	3,574,646
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		4,439,177	864,531	-	3,574,646

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	12,788,630	258,345	151,693	12,681,978

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	265,070,875	7,698,510	9,612,091	266,984,456
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	2,768,702	13,079,756	13,151,881	2,840,827
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		267,839,577	20,778,266	22,763,971	269,825,282

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	290,026,752	-	-	290,026,752
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		290,026,752	-	-	290,026,752

Esta partida representa el monto de **290 millones 026 mil 752 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal en curso 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,239,778,604	-	-	1,239,778,604
3.2	Patrimonio Generado	1,992,675,339	13,773,744	-	1,978,901,595
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,232,453,943	13,773,744	-	3,218,680,199

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	993,010,320	-	-	993,010,320
3.1.3	Donaciones de Capital	246,768,284	-	-	246,768,284
Suma de Patrimonio Contribuido		1,239,778,604	-	-	1,239,778,604

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,109,901,857	13,209,364	-	2,096,692,493
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	564,380	-	117,790,898
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,992,675,339	13,773,744	-	1,978,901,595

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,450,677,943	-	140,653,684	1,591,331,627
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,053,052,880	-	170,517,789	1,223,570,669
4.3	Otros Ingresos	6,021,544	-	430,696	6,452,240
Suma de Ingresos		2,509,752,367	-	311,602,169	2,821,354,536

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,225,864,390	-	109,310,518	1,335,174,908
4.1.4	Derechos	174,611,150	-	27,214,843	201,825,993
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	6,009,392	-	486,549	6,495,941
4.1.6	Aprovechamientos	44,193,011	-	3,641,774	47,834,785
Suma de Ingresos de Gestión		1,450,677,943	-	140,653,684	1,591,331,627

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	2,167,939	-	218,616	2,386,555
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	492,170,804	-	13,975,281	506,146,085
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	675,558,722	-	87,100,657	762,659,379
4.1.1.7	Accesorios	16,160,742	-	1,674,333	17,835,075
4.1.1.9	Otros Impuestos	39,806,183	-	6,341,631	46,147,814
Suma de los Impuestos		1,225,864,390	-	109,310,518	1,335,174,908

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	2,167,939	-	218,616	2,386,555
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	492,170,804	-	13,975,281	506,146,085
4.1.1.3.1	ISABI	675,558,722	-	87,100,657	762,659,379
4.1.1.7.1	Recargos	16,160,742	-	1,674,333	17,835,075
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	39,806,183	-	6,341,631	46,147,814
Suma de Impuestos		1,225,864,390	-	109,310,518	1,335,174,908

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	4,819,942	-	718,275	5,538,217
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	8,237,483	-	2,129,624	10,367,107
4.1.4.4	Accesorios	7,749,106	-	1,382,712	9,131,818
4.1.4.9	Otros Derechos	153,804,620	-	22,984,232	176,788,852
Suma de Derechos		174,611,150	-	27,214,843	201,825,993

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	1,353,743	-	5,659.01	1,359,402
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	4,329,195	-	435,456.00	4,764,651
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fr	326,454	-	45,434.00	371,888
Suma de Productos		6,009,392	-	486,549	6,495,941

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	32,742,054	-	2,512,160	35,254,214
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	11,450,957	-	1,129,614	12,580,571
Suma de Aprovechamientos		44,193,011	-	3,641,774	47,834,785

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	447,861,149	-	86,196,295	534,057,444
4.2.1.1.1.1	Fondo General	249,349,086	-	32,001,948	281,351,034
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	48,752,632	-	6,189,077	54,941,709
4.2.1.1.1.3	Tenencia	35,362	-	5,150	40,512
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	11,828,257	-	716,388	12,544,645
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	8,869,878	-	1,513,920	10,383,798
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	1,201,319	-	91,271	1,292,590
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	13,362,876	-	3,007,896	16,370,772
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	71,311,231	-	42,670,645	113,981,876

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	447,861,149	-	86,196,295	534,057,444
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	43,150,508	-	-	43,150,508
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	256,574,216	-	48,538,431	305,112,647
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	42,419,007	-	4,542,239	46,961,246
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	1,652,043	-	245,053	1,897,096
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	61,009	-	14,886	75,895
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	89,342,589	-	11,369,562	100,712,151
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	4,274,781	-	490,146	4,764,927
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	118,824,787	-	31,876,545	150,701,332
4.2.1.2	Aportaciones	237,212,331	-	33,887,476	271,099,807
4.2.1.2.1	Fais	80,065,916	-	11,437,988	91,503,904
4.2.1.2.2	Fortamun	157,146,415	-	22,449,488	179,595,903
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	111,405,184	-	1,895,587	113,300,771
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	111,405,184	-	1,895,587	113,300,771
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		1,053,052,880	-	170,517,789	1,223,570,669

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	5,553,409	-	400,169	5,953,578
4.3.4	Otros Ingresos	468,134	-	30,527	498,661
Suma de Otros Ingresos		6,021,544	-	430,696	6,452,240

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,677,402,395	271,160,372	-	1,948,562,767
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	165,942,563	29,174,933	-	195,117,496
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	13,008,278	2,327,829	-	15,336,107
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	654,211	67,574	-	721,785
5.6	Inversion Publica	59,027,177	15,302,843	-	74,330,020
Suma Gastos y Otras Perdidas		1,916,034,624	318,033,552	-	2,234,068,176

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	886,270,447	153,475,057	-	1,039,745,504
5.1.2	Materiales y Suministros	190,835,102	18,940,104	-	209,775,206
5.1.3	Servicios Generales	600,296,846	98,745,211	-	699,042,057
Suma de Gastos de Funcionamiento		1,677,402,395	271,160,372	-	1,948,562,767

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	220,434,541	32,424,327	-	252,858,868
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	166,358,234	21,471,623	-	187,829,858
5.1.1.4	Seguridad Social	57,033,323	28,268,358	-	85,301,681
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	140,146,454	23,743,810	-	163,890,265
5.1.1.6	Previsiones	302,297,894	47,566,938	-	349,864,833
Suma de Servicios Personales		886,270,447	153,475,057	-	1,039,745,504

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	12,590,753	1,111,923	-	13,702,676
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	5,979,711	1,577,577	-	7,557,289
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	-	-	-
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	14,113,998	338,020	-	14,452,018
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	3,110,166	553,364	-	3,663,530
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	128,634,251	13,746,692	-	142,380,942
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	17,633,959	254,339	-	17,888,298
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,996	-	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	8,770,269	1,358,188	-	10,128,457
Suma de Materiales y Suministros		190,835,102	18,940,104	-	209,775,206

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	46,325,293	6,838,105	-	53,163,397
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	423,783,487	72,371,688	-	496,155,175
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	30,480,134	3,088,367	-	33,568,501
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,808,004	364,014	-	5,172,018
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	34,966,494	6,473,095	-	41,439,589
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,096,232	3,896,247	-	21,992,479
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	4,708,819	379,071	-	5,087,890
5.1.3.8	Servicios Oficiales	18,498,567	5,278,289	-	23,776,855
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	18,629,817	56,336	-	18,686,153
Suma de Servicios Generales		600,296,846	98,745,211	-	699,042,057

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	165,942,563	29,174,933	-	195,117,496
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		165,942,563	29,174,933	-	195,117,496

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	33,487,169	3,983,411	-	37,470,580
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	132,455,394	25,191,522	-	157,646,916
Suma de Ayudas Sociales		165,942,563	29,174,933	-	195,117,496

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	13,008,278	2,327,829	-	15,336,107

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	654,211	67,574	-	721,785

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	58,097,193	15,302,843	-	73,400,036
5.6.6.2	Obra publica en Bienes Propios	929,984	-	-	929,984

La cual corresponde a una obra durante el mes; Pavimentación y Re encarpetado de diversas calles, así como Rehabilitación de diversos parques en la geografía del municipio.

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de agosto de 2022.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de agosto de 2022 de **1 mil 239 millones 778 mil 604 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **2 mil 096 millones 692 mil 493 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de agosto de 2022, refleja un saldo de **587 millones 286 mil 360 pesos**.



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL	
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,778,604		-	-	1,239,778,604	
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320	
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-	
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,768,284		-	-	246,768,284	
3	PATRIMONIO GENERADO	1,992,675,339		573,512,616		2,566,187,955	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	587,286,360		587,286,360	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,109,901,857	-	13,209,364	2,096,692,493	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	117,226,518	-	564,380	117,790,898
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,232,453,943		573,512,616		3,805,966,559	

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; obteniendo Fondos totales al orden de los **311 millones 602 mil 169 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **318 millones 033 mil 552 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de agosto, fue por la cantidad de **259 millones 334 mil 703 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.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2022	2021	APLICACIÓN DE FONDOS	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	140,653,684	179,622,876	EGRESOS	318,033,552	288,170,823
IMPUESTOS	109,310,518	153,701,263	SERVICIOS PERSONALES	153,475,057	95,168,767
DERECHOS	27,214,843	22,658,371	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,940,104	21,228,251
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	486,549	1,299,768.38	SERVICIOS GENERALES	98,745,211	87,710,975
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,641,774	1,963,474.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,174,933	29,090,222
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	170,517,789	87,567,106	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,327,829	6,092,275
PARTICIPACIONES	134,734,726	55,205,426	OTROS GASTOS	67,574	27,613
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836	INVERSION PUBLICA	15,302,843	48,852,720
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	1,895,587	2,374,844			
OTROS INGRESOS	430,696	995,949			
INGRESOS FINANCIEROS	400,169	960,932			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	30,527	35,017			
TOTAL DE FONDOS	311,602,169	268,185,931			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO	243,993,071	178,056,096	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO	259,334,703	176,332,926
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	158,478,863	146,356,085	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 14,621,852	- 75,204,065
			PROVEEDORES	150,463,169	202,560,654
			DEUDA PÚBLICA	864,531.00	737,775.00
TOTAL	714,074,104	592,598,112	TOTAL	714,074,104	592,598,112

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 746 millones 606 mil 381 pesos**. Por otro lado, el 14 de junio del presente año, se publicó una nueva Ley de Ingresos del Municipio de Los Cabos, para el ejercicio fiscal 2022 por **2 mil 784 millones 693 mil 851 pesos**.

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 agosto de 2022 es por un importe de **2 mil 821 millones 354 mil 536 pesos**, logrando llegar con ello al **101%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,229,214,581	1,335,174,908	1,335,174,908	108.6%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	2,386,555	2,386,555	42%
1.2.1 Impuesto Predial	435,780,891	463,868,360	506,146,085	506,146,085	109%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	762,659,379	762,659,379	112%
1.7.0 Accesorios	22,474,188	22,474,188	17,835,075	17,835,075	79%
1.8.1 Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,802	46,147,814	46,147,814	86%
DERECHOS	234,293,036	252,474,646	201,825,993	201,825,993	80%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	11,541,074	11,541,074	5,538,217	5,538,217	48%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o put	1	1	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos en la vi	2	2	-	-	0%
4.1.4.9.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	-	500,915	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	765,106	765,106	737,307	737,307	96%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	343,103	343,103	509,989	509,989	149%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	5,102,702	5,102,702	168%
4.3.5 Por limpia de solares	1	1	-	-	0%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,682,352	3,682,352	4,017,109	4,017,109	109%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	5,578,030	5,578,030	100%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lice	46,751,235	46,751,235	39,835,567	39,835,567	85%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	4,939,368	4,939,368	5,510,645	5,510,645	112%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publici	1	1	-	-	0%
4.4.5 Por permisos para la realización de espect. y eventos esp.	1	1	-	-	0%
4.4.6 Por expedición de certificados de vecindad y de morada conyugal	1	1	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	11,495,746	11,495,746	13,562,943	13,562,943	118%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. m	138,241,616	138,241,616	110,975,020	110,975,020	80%
4.4.10 Saneamiento ambiental	-	10,000,000	-	-	0%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cer	1,262,687	1,262,687	1,326,647	1,326,647	105%
4.4.13 Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	-	7,680,696	-	-	0%
4.5.0 Accesorios	6,646,724	6,646,724	9,131,818	9,131,818	137%
PRODUCTOS	11,729,589	3,547,979	6,495,941	6,495,941	183%
5.1.5 Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	1,359,402	1,359,402	38%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	500,915	-	371,888	371,888	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	7,680,696	-	4,764,651	4,764,651	0%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,936	47,834,785	47,834,785	119%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	-	-	0%
6.1.2 Multas	35,122,665	35,122,665	35,254,214	35,254,214	100%
6.1.3 Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	1	-	-	0%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,262	12,580,571	12,580,571	252%
6.2.1 Donativos, herencias y legados a favor del Municipio	-	1	-	-	0%
6.2.2 Otros Aprovechamientos de capital	-	1	-	-	0%
6.2.3 Venta de bienes inmuebles	-	1	-	-	0%
6.2.4 Venta de terrenos	-	1	-	-	0%
6.2.5 Explotación de bienes inmuebles	-	1	-	-	0%
6.2.6 Enajenación de bienes inmuebles no sujetos a inventario	-	1	-	-	0%
6.3.0 Accesorios de aprovechamientos	-	1	-	-	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de	-	1	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	1,110,269,898	1,110,269,898	96%
8.1.1 Participaciones Federales	523,075,889	594,156,010	534,057,444	534,057,444	90%
8.1.2 Participaciones Estatales	259,976,890	188,896,769	305,112,647	305,112,647	162%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	126,308,702	126,308,702	91,503,904	91,503,904	72%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	246,852,980	246,852,980	179,595,903	179,595,903	73%
OTROS INGRESOS	10,684,339	10,684,339	6,452,240	6,452,240	60%
4.3.1 Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	5,953,578	5,953,578	56%
4.3.4 Otros Ingresos	1	1	498,661	498,661	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	113,300,771	113,300,771	123%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	113,300,771	113,300,771	123%
TOTALES	2,746,606,382	2,784,693,851	2,821,354,536	2,821,354,536	101%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de agosto se aprobó, asciende a los **217 millones 823 mil 500 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 agosto, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **124 millones 302 mil 581 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. En el mes de agosto, el saldo que se muestra en este rubro es por **254 millones 324 mil 004 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al cierre del mes de agosto, muestra un importe devengado por **320 millones 867 mil 172 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 en el mes de **311 millones 312 mil 115 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; del 1º al 31 de agosto, el importe en este rubro fue por **309 millones 545 mil 240 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O 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	77,660,529	100,702,568	178,363,097	137,189,906	41,173,191	153,475,057	16,285,151	24,888,040	153,363,549	153,363,549	111,508
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,862,456	3,595,247	26,457,703	22,603,474	3,854,229	20,199,312	2,404,162	6,258,391	36,464,505	36,464,505	16,265,193
3000	SERVICIOS GENERALES	44,530,017	43,504,583	88,034,601	87,633,317	401,284	98,744,329	11,111,012	10,709,728	74,481,277	74,481,277	24,263,052
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	26,968,145	5,712,073	32,680,217	27,636,384	5,043,833	28,605,982	969,598	4,074,235	27,391,195	25,624,320	2,981,662
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,395,000	2,152,532	242,468	23,294,987	23,537,456	1,347,288	24,642,275	1,104,820	1,194,594	1,194,594	152,694
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	18,726,026	12,119,439	636,450	12,755,889	15,302,843	15,939,293	3,183,405	15,224,634	15,224,634	78,209
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,333,333	8,333,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	4,228,555	3,192,360	1,036,195	3,192,360	-	1,036,195	3,192,360	3,192,360	-
TOTAL		217,823,500	124,302,581	342,126,080	254,324,004	87,802,077	320,867,172	66,543,168	21,258,909	311,312,115	309,545,240	11,321,932



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE AGOSTO 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETID O	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	1,037,650,438	177,082,448	1,214,732,886	1,043,523,851	171,209,035	1,039,203,147	4,320,705	175,529,740	1,038,652,061	1,038,652,061	551,086
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	48,937,170	356,675,022	224,678,515	131,996,507	214,837,327	9,841,188	141,837,695	212,659,204	212,659,204	2,178,123
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	388,008,590	984,207,840	700,992,328	283,215,511	691,164,062	9,828,266	293,043,778	632,743,082	632,743,082	58,420,980
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	28,297,685	328,109,999	192,239,284	135,870,715	178,658,484	13,580,800	149,451,515	157,483,818	155,675,276	22,983,208
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	50,168,716	120,049,693	80,854,958	39,194,735	45,825,316	35,029,642	74,224,377	43,924,816	43,924,816	1,900,500
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,391,241	292,874,131	75,805,190	217,068,941	73,400,036	2,405,154	219,474,094	73,321,827	73,321,827	78,209
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	101,952,506	10,592,973	-	10,592,973	-	-	10,592,973	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	19,309,514	40,987,669	21,878,307	19,109,362	21,878,307	-	19,109,362	21,878,307	21,878,307	-
TOTAL		2,746,606,382	601,623,830	3,348,230,212	2,339,972,433	1,008,257,779	2,264,966,678	75,005,755	1,083,263,534	2,180,663,114	2,178,854,572	86,112,106

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE AGOSTO DE 2022.**1.- INTRODUCCIÓN**

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

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

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

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

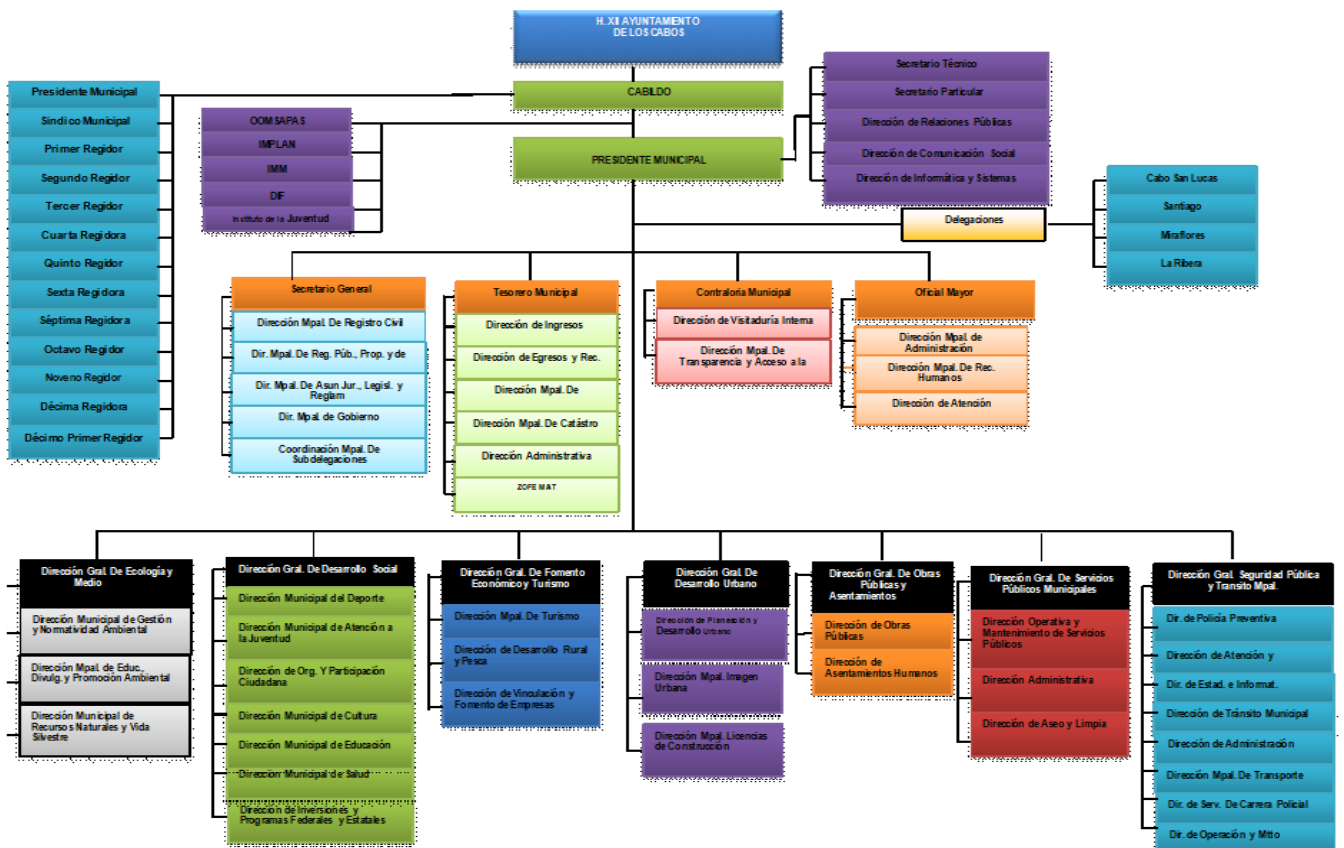
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de abril de 1980 en La Paz B.C.S. 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: 2022
- 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 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, tendiente a cumplir con 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 el sistema implementado por Egob SIAC. En el 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 en 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.

CARACTERISTICAS 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, basados en la emisión de la Balanza de Comprobación correspondiente.
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, y es un reto para la actual administración municipal, para que el sistema SIAC emita 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 han realizado inventarios físicos 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 se ha comenzado en conjunto la Sindicatura, Secretaría General y la Oficialía Mayor

vinculación 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 D.O.F.

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, aún no se ha realizado 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 Santander

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 al mes de agosto de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **101%**.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,229,214,581	1,335,174,908	1,335,174,908	108.6%
DERECHOS	234,293,036	252,474,646	201,825,993	201,825,993	80%
PRODUCTOS	11,729,589	3,547,979	6,495,941	6,495,941	183%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,936	47,834,785	47,834,785	119%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	1,110,269,898	1,110,269,898	96%
OTROS INGRESOS	10,684,339	10,684,339	6,452,240	6,452,240	60%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	113,300,771	113,300,771	123%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	113,300,771	113,300,771	123%
TOTALES	2,746,606,382	2,784,693,851	2,821,354,536	2,821,354,536	101%

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE AGOSTO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	4,439,177	864,531	-	-	864,531		3,574,646
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-	-		0.01
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	4,439,177	864,531	-	-	864,531		3,574,646
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-	-		290,026,752
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			589,344,390	332,225,822	354,015,260	21,789,438			611,133,828
PROVEEDORES			93,253,234	60,016,083	69,307,158	9,291,075			102,544,309
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			111,680,834	133,382,706	144,236,205	10,853,499			122,534,333
DEPOSITOS EN GARANTIA			19,624,183	17,080,463	17,297,536	217,072			19,841,255
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,788,630	258,345	151,693	106,652			12,681,978
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			265,070,875	7,698,510	9,612,091	1,913,580			266,984,456
OOMSAPASLC			65,069,825	3,054,106	1,303,568	1,750,539			63,319,287
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-			5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,409,066	95,614,933	95,823,061	208,129			10,617,195
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-			2,795,909
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			137,287	2,040,920	3,132,069	1,091,149			1,228,436
			2,768,702	13,079,756	13,151,881	72,125			2,840,827
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			883,810,319	333,090,353	354,015,260	20,924,907			904,735,226

12.- CALIFICACIONES CREDITICIAS 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 marzo 2022 y enero 2022, respectivamente**, con las siguientes notas:

S&P Global Ratings

El 24 de marzo de 2022, S&P Global Ratings revisó la perspectiva del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a positiva de estable y confirmó la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional –CaVal– de ‘mxA-’. Indicando, el dinamismo en el sector turístico e inmobiliario de Los Cabos ha

impulsado un mejor desempeño presupuestal, especialmente en su recaudación de impuestos, así como de, la perspectiva positiva refleja nuestra opinión de que podríamos subir la calificación de Los Cabos si consolida el proceso de recuperación económica, y mejoran sus indicadores de liquidez y deuda.

https://www.bmv.com.mx/docs/pub/eventoca/eventoca_1174861_2.pdf

FitchRating

El 19 de enero de 2022, Fitch modifico perspectiva de la Calificación a largo plazo en escala nacional del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a negativa desde estable y afirmo la calificación en 'A(mex)'; Perspectiva Estable, indicando que la calificación se fundamenta en la sostenibilidad de la deuda, la cual, pese a la pandemia, se mantiene con un puntaje 'aa' y un perfil de riesgo 'Más Débil'. Debido a las restricciones derivadas de la pandemia, el balance operativo (BO) y la liquidez del Municipio disminuyeron en 2020. Fitch proyecta una recuperación del BO a partir de 2021, producto de la recuperación de la recaudación local derivada del turismo destacado de Los Cabos.

[https://www.fitchratings.com/research/es/international-public-finance/fitch-modifies-los-cabos-rating-outlook-to-negative-affirms-at-a-mex-19-01-2022#:~:text=Fitch%20Modifica%20a%20Negativa%20la,en%20'A\(mex\)'\&text=Fitch%20Ratings%20%2D%20Monterrey%20%2D%2019%20Jan,'A\(mex\)'](https://www.fitchratings.com/research/es/international-public-finance/fitch-modifies-los-cabos-rating-outlook-to-negative-affirms-at-a-mex-19-01-2022#:~:text=Fitch%20Modifica%20a%20Negativa%20la,en%20'A(mex)'\&text=Fitch%20Ratings%20%2D%20Monterrey%20%2D%2019%20Jan,'A(mex)'.)

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 - 2021 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 del mes, ejercicio 2022, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Gestión Gubernamental, Egob versión 7.6.2.213
- b) **Dirección de internet:** www.loscabos.gob.mx
- c) **DATOS FISCALES.**

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.



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE AGOSTO 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 11:00 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	1,037,650,438	177,082,448	1,214,732,886	1,043,523,851	171,209,035	1,039,203,147	4,320,705	175,529,740	1,038,652,061	1,038,652,061	551,086
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	48,937,170	356,675,022	224,678,515	131,996,507	214,837,327	9,841,188	141,837,695	212,659,204	212,659,204	2,178,123
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	388,008,590	984,207,840	700,992,328	283,215,511	691,164,062	9,828,266	293,043,778	632,743,082	632,743,082	58,420,980
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	28,297,685	328,109,999	192,239,284	135,870,715	178,658,484	13,580,800	149,451,515	157,483,818	155,675,276	22,983,208
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	50,168,716	120,049,693	80,854,958	39,194,735	45,825,316	35,029,642	74,224,377	43,924,816	43,924,816	1,900,500
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,462,890	30,391,241	292,874,131	75,805,190	217,068,941	73,400,036	2,405,154	219,474,094	73,321,827	73,321,827	78,209
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	101,952,506	10,592,973	-	10,592,973	-	-	10,592,973	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	19,309,514	40,987,669	21,878,307	19,109,362	21,878,307	-	19,109,362	21,878,307	21,878,307	-
TOTAL		2,746,606,382	601,623,830	3,348,230,212	2,339,972,433	1,008,257,779	2,264,966,678	75,005,755	1,083,263,534	2,180,663,114	2,178,854,572	86,112,106

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
LOS CABOS, B.C.S.

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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 11:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO	
			IMPORTE	%		
01.01	PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	70,553,585	108,986,777	61%	39%
01.02	H. CABILDO	37,490,819	35,695,485	1,795,333	5%	95%
01.03	SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	11,361,116	477,510	-4%	104%
01.04	SECRETARIA GENERAL	49,283,747	72,614,134	23,330,387	-47%	147%
01.05	TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	156,665,008	70,521,173	31%	69%
01.06	CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	11,952,740	1,229,975	-11%	111%
01.07	OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	180,055,941	38,682,174	18%	82%
01.08	DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	15,870,964	2,278,177	13%	87%
01.09	DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	94,827,081	160,890,860	63%	37%
01.10	DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	34,497,972	599,701	2%	98%
01.11	DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	13,858,946	6,544,135	32%	68%
01.12	DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	83,910,321	199,182,185	70%	30%
01.13	DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	507,410,573	241,281,912	-91%	191%
01.14	DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	283,988,879	83,092,341	23%	77%
01.15	DIF MUNICIPAL	125,132,834	103,481,935	21,650,899	17%	83%
01.16	DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	272,431,990	65,842,311	19%	81%
01.17	DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	46,793,475	22,335,472	32%	68%
01.18	DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	42,922,311	26,505,183	38%	62%
01.19	DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	32,428,939	10,521,365	24%	76%
01.20	INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	11,003,135	2,030,411	16%	84%
01.21	INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	12,727,731	436,017	-4%	104%
01.22	INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	9,444,441	322,697	3%	97%
01.23	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	6,646,900	3,660,600	36%	64%
01.24	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	26,982,492	2,436,000	-10%	110%
01.25	INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	42,348,359	8,563,475	17%	83%
01.26	DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	188,661	1,129,799	86%	14%
TOTAL		2,746,606,382	2,180,663,114	565,943,268	21%	79%

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
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
<u>GASTO CORRIENTE</u>	2,241,399,853	182,789,823	2,041,538,165	291,700,526	199,861,689	9%	108,910,703	60%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	90,203,249	1,038,652,061	153,363,549 -	1,001,623	0%	63,160,300	70%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	23,750,456	212,659,204	36,464,505	95,078,648	31%	12,714,049	54%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	43,229,765	632,743,082	74,481,277 -	36,543,832	-6%	31,251,512	72%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	25,606,353	157,483,818	27,391,195	142,328,496	47%	1,784,842	7%
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	332,363,867	43,505,464	117,246,642	16,419,228	215,117,225	65%	- 27,086,236	-62%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	12,660,000	43,924,816	1,194,594	25,956,161	37%	- 11,465,406	-91%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,845,464	73,321,827	15,224,634	189,161,063	72%	- 15,620,831	-51%
<u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u>	172,842,662	13,561,888	21,878,307	3,192,360	150,964,355	87%	- 10,369,528	-76%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	9,333,333	-	-	112,545,479	0%	- 9,333,333	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	4,228,555	21,878,307	3,192,360	38,418,877	64%	- 1,036,195	-25%
TOTAL	2,746,606,382	239,857,175	2,180,663,114	311,312,115	565,943,268	21%	71,454,939	30%

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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 11:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		160,175,432		1,102,122,959
1.1	LEGISLACIÓN	16,897,838		131,074,081	
1.2	JUSTICIA	1,465,405		11,003,135	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	73,360,454		453,591,599	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	15,851,136		138,677,286	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	43,890,919		302,175,111	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	8,709,679		65,601,746	
2	DESARROLLO SOCIAL		155,195,609		1,111,252,874
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	79,230,786		692,219,461	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	23,223,832		104,000,485	
2.3	SALUD	8,684,572		47,937,484	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	10,824,599		78,360,387	
2.5	EDUCACIÓN	8,612,360		41,585,688	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	14,751,893		101,497,228	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	9,867,568		45,652,140	
3	DESARROLLO ECONOMICO		5,496,131		51,590,845
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	1,624,888		9,745,203	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	1,243,464		20,111,963	
3.5	TRANSPORTE	889,864		6,262,808	
3.7	TURISMO	496,182		4,808,597	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	542,325		5,489,328	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	699,407		5,172,946	
	TOTALES		320,867,172		2,264,966,678

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 Plan de Desarrollo Municipal 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.

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.

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 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 agosto de 2022 alcanzó la cifra de **311 millones 602 mil 169 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **140 millones 653 mil 684 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS PROPIOS	152,396,721	140,653,684	- 11,743,037	-8%
IMPUESTOS	125,593,773	109,310,518	-16,283,255	-13%
DERECHOS	23,428,756	27,214,843	3,786,088	16%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,343,961	486,549	-857,411	-64%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,030,232	3,641,774	1,611,542	79%

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** por un importe de 170 millones 948 mil 485 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 109%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	5,657,101	5,657,101	2,386,555	2,386,555	42%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,147,366,489	1,268,805,464	1,268,805,464	111%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	17,835,075	17,835,075	79%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,802	46,147,814	46,147,814	86%
SUMA DE TRIBUTARIOS	1,201,127,110	1,229,214,580	1,335,174,908	1,335,174,908	109%

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.

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	234,293,036	244,293,036	201,825,993	201,825,993	83%
Productos	11,729,589	11,729,589	6,495,941	6,495,941	55%
Aprovechamientos	40,110,937	40,110,936	47,834,785	47,834,785	119%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	286,133,561	296,133,561	256,156,719	256,156,719	87%

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

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de agosto de 2022, se recibieron ingresos de **134 millones 734 mil 726 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	49,513,001	86,196,295	36,683,294	74%
FONDO GENERAL	32,852,290	32,001,948	-850,342	-3%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	6,189,077	321,169	5%
TENENCIA	70	5,150	5,080	7301%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	716,388	-760,085	-51%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	1,513,920	327,127	28%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	91,271	-54,209	-37%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	3,007,896	947,251	46%
FONDO DE ISR	1,906,589	42,670,645	40,764,056	2138%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	4,016,754	-	-4,016,754	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	15,741,397	48,538,431	32,797,034	208%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	4,542,239	1,506,598	50%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	245,053	153,576	168%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	14,886	12,832	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	11,369,562	5,064,883	80%
REGISTRO CIVIL	372,572	490,146	117,574	32%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	31,876,545	25,941,570	437%

3.5 INGRESOS POR FONDOS DE APORTACIONES DEL RAMO 33

La Ley de Coordinación Fiscal y la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Baja California Sur, establece dentro de los ingresos del Ramo General 33, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), ingresos que por disposición legal los Municipios tienen derecho a recibir en cada ejercicio fiscal. En el mes de agosto de 2022 estos ascendieron a **33 millones 887 mil 476 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	33,201,952	33,887,476	685,524	2%
FAIS	12,630,870	11,437,988	-1,192,882	-9%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,455,589	1,895,587	-560,002	-23%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,455,589	1,895,587	-560,002	-23%
OTROS INGRESOS	993,603	430,696	-562,907	-57%
INGRESOS FINANCIEROS	993,603	400,169	-593,434	-60%
OTROS INGRESOS VARIOS	0	30,527	30,527	

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 en el mes, ascendió a **320 millones 867 mil 172 pesos**, presentándose de la siguiente manera:

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 **153 millones 475 mil 057 pesos**.

Materiales y Suministros

El gasto corriente para operación, se refiere a las erogaciones que se asignaron para la adquisición de materiales y suministros que son necesarios para el desarrollo de las actividades propias del Ayuntamiento, de este rubro ejercieron **20 millones 199 mil 312 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 **98 millones 744 mil 329 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 **28 millones 605 mil 982 pesos**.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Es el gasto que se le asigna de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, así como, de las adquisiciones 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, no incluidos en las cuentas anteriores, el monto ejercido fue por **1 millones 347 mil 288 pesos**.



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

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/10/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O 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	77,660,529	100,702,568	178,363,097	137,189,906	41,173,191	153,475,057	16,285,151	24,888,040	153,363,549	153,363,549	111,508
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,862,456	3,595,247	26,457,703	22,603,474	3,854,229	20,199,312	2,404,162	6,258,391	36,464,505	36,464,505	16,265,193
3000	SERVICIOS GENERALES	44,530,017	43,504,583	88,034,601	87,633,317	401,284	98,744,329	11,111,012	10,709,728	74,481,277	74,481,277	24,263,052
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	26,968,145	5,712,073	32,680,217	27,636,384	5,043,833	28,605,982	969,598	4,074,235	27,391,195	25,624,320	2,981,662
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,395,000	2,152,532	242,468	23,294,987	23,537,456	1,347,288	24,642,275	1,104,820	1,194,594	1,194,594	152,694
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	18,726,026	12,119,439	636,450	12,755,889	15,302,843	15,939,293	3,183,405	15,224,634	15,224,634	78,209
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,333,333	8,333,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	4,228,555	3,192,360	1,036,195	3,192,360	-	1,036,195	3,192,360	3,192,360	-
TOTAL		217,823,500	124,302,581	342,126,080	254,324,004	87,802,077	320,867,172	66,543,168	21,258,909	311,312,115	309,545,240	11,321,932