

## 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 febrero 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 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 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

1	ACTIVO	2022	2021	2	PASIVO	2022	2021
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>209,104,343</b>	<b>171,573,128</b>	2.1.1	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>275,275,098</b>	<b>322,997,773</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	33,765,904	24,871,750	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,291,573	6,434,696
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	173,999,784	145,362,723	2.1.1.2	PROVEEDORES	88,212,069	104,726,985
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	22,164,383	22,153,912
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	2,795,909	2,619,823
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>722,349,146</b>	<b>709,466,312</b>	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	92,013,591	123,198,392
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	198,706,061	276,542,513	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	71,675	14,233
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,482,102	5,072,679	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	59,725,898	63,849,733
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	262,929,589	238,211,229	2.1.2	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>76,543,230</b>
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	76,543,230
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	250,668,942	188,469,891	2.1.3	<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	<b>8,594,571</b>	<b>7,334,455</b>
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>119,100,890</b>	<b>84,674,818</b>	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	8,594,571	7,334,455
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	30,549,026	29,530,002	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	<b>12,640,918</b>	<b>10,068,751</b>
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	12,640,918	10,068,751
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	84,330,185	50,923,137	2.1.9	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>275,680,869</b>	<b>278,920,826</b>
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	<b>8,583,811</b>	<b>11,116,628</b>	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	274,750,704	278,007,618
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,583,811	11,116,628	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	930,165	913,208
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>8,736,845</b>	<b>8,736,845</b>				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	8,736,845				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,067,875,036</b>	<b>985,567,731</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>572,191,456</b>	<b>695,865,036</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>17,235,932</b>	<b>8,544,447</b>	2.2.3	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>290,026,752</b>	<b>300,208,125</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	17,235,932	8,544,447	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	290,026,752	300,208,125
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	<b>577,779,188</b>	<b>382,657,436</b>				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	576,779,188	381,657,436		<b>SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>290,026,752</b>	<b>300,208,125</b>
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO</b>	<b>1,771,955,641</b>	<b>1,721,788,091</b>		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>862,218,208</b>	<b>996,073,161</b>
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,505	734,871,437				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	2,238,575				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	766,514,183				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,198,665,544</b>	<b>1,104,016,306</b>				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	282,436,922	247,772,133				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,406,745	13,181,138	3.1.1	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,239,484,429</b>	<b>1,228,885,361</b>
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	699,902	3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	368,410,124	3.1.3	<b>DONACIONES DE CAPITAL</b>	<b>246,474,109</b>	<b>238,005,035</b>
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	115,285,221	3.2	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>2,568,983,196</b>	<b>2,014,728,685</b>
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,016,637	346,225,936	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	515,742,946	471,364,725
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	678,130	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,163,015,943	1,646,398,757
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	10,886,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	103,034,797
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,361,529	877,141				
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,174,492</b>	<b>37,113,197</b>				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	36,707,054				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	104,980				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,602,810,797</b>	<b>3,254,119,477</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,808,467,625</b>	<b>3,243,614,046</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>4,670,685,833</b>	<b>4,239,687,208</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>4,670,685,833</b>	<b>4,239,687,208</b>

## A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

La finalidad del estado de actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado durante un periodo y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afecten o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos, 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 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2021 09:00 a.m.

	2022		2021		
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO	
<b>INGRESOS</b>					
4.1	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>166,842,221</b>	<b>655,161,904</b>	<b>160,857,109</b>	<b>567,115,081</b>
4.1.1	IMPUESTOS	141,106,226	613,242,156	135,453,702	528,742,432
4.1.4	DERECHOS	19,231,593	33,903,251	21,667,914	30,296,660
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	104,101	198,027	536,723	954,966
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,400,301	7,818,470	3,198,769	7,121,024
4.2	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>126,972,048</b>	<b>246,279,765</b>	<b>102,795,087</b>	<b>204,544,445</b>
4.2.1.1.1	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>57,396,204</b>	<b>107,279,832</b>	<b>47,499,159</b>	<b>86,715,697</b>
	FONDO GENERAL	43,690,872	80,137,637	35,460,878	64,093,470
	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,980,303	14,583,394	7,152,630	12,414,676
	TENENCIA	1,861	2,194	7,160	8,376
	FONDO DE FISCALIZACIÓN	723,435	3,575,319	826,722	2,861,661
	IMPUESTOS ESPECIALES	2,459,866	3,602,877	1,834,287	2,881,707
	IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	62,062	433,279	283,193	374,658
	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,477,805	4,945,132	1,934,289	4,081,149
4.2.1.1.2	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>26,088,925</b>	<b>47,143,881</b>	<b>21,212,165</b>	<b>38,458,299</b>
	CONTROL VEHICULAR	12,176,089	20,223,045	9,773,310	19,873,038
	REGISTRO CIVIL	547,182	1,013,089	563,640	1,170,899
	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	13,365,654	25,907,747	10,875,215	17,414,362
4.2.1.2	<b>APORTACIONES</b>	<b>34,104,284</b>	<b>67,774,951</b>	<b>29,986,836</b>	<b>59,973,672</b>
	FAIS	11,437,988	22,875,976	10,274,519	20,549,038
	FORTAMUN	22,666,296	44,898,975	19,712,317	39,424,634
4.2.1.4	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>9,382,635</b>	<b>24,081,101</b>	<b>4,096,927</b>	<b>19,396,777</b>
	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	9,382,635	24,081,101	4,096,927	19,396,777
4.3	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>24,586,957</b>	<b>33,488,072</b>	<b>13,909,109</b>	<b>14,109,995</b>
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	1,065,464	1,478,570	1,051,269	1,208,745
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	23,521,493	32,009,502	12,857,839	12,901,249
4.3.5	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	-	-	-
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>318,401,226</b>	<b>934,929,741</b>	<b>277,561,304</b>	<b>785,769,521</b>
<b>EGRESOS</b>					
5.1	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>196,719,086</b>	<b>355,373,895</b>	<b>182,370,715</b>	<b>288,686,312</b>
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	122,180,939	234,288,932	83,081,674	160,835,931
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,253,444	32,529,227	16,197,965	24,009,292
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	58,284,703	88,555,737	83,091,076	103,841,089
5.2	<b>TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>14,569,922</b>	<b>33,934,861</b>	<b>9,629,250</b>	<b>22,668,140</b>
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	14,569,922	33,934,861	9,629,250	22,668,140
5.4	<b>INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1,770,029</b>	<b>3,419,727</b>	<b>1,495,402</b>	<b>2,995,318</b>
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,770,029	3,419,727	1,495,402	2,995,318
5.5	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>4,638</b>	<b>16,409</b>	<b>31,153</b>	<b>55,025</b>
5.5.9	OTROS GASTOS	4,638	16,409	31,153	55,025
5.6	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>25,511,919</b>	<b>26,441,903</b>	-	-
5.6.6	INVERSION PUBLICA	25,511,919	26,441,903	-	-
	<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>238,575,594</b>	<b>419,186,795</b>	<b>193,526,521</b>	<b>314,404,796</b>
	<b>AHORRO (DESAHORRO)</b>	<b>79,825,632</b>	<b>515,742,946</b>	<b>84,034,783</b>	<b>471,364,725</b>



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

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

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

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



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,239,484,429		-	-	1,239,484,429
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109		-	-	246,474,109
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	2,089,326,523		479,656,673		2,568,983,196
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	515,742,946		515,742,946
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,198,995,613	35,979,670		2,163,015,943
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 109,669,090	106,602	- -	109,775,692
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>3,328,810,952</b>		<b>479,656,673</b>		<b>3,808,467,625</b>

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

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

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

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

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

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

H. XIV AYUNTAMIENTO  
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 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>79,825,632</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	1,383,866
BANCOS/TESORERIA	49,266,608	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	15,939,886
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	2,239,176
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	3,552,001
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	5,194,537
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	133,500
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	3,069,519
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	29,766,408
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	8,330,410
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	7,685
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	999
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	81,219
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>49,266,608</b>	<b>69,699,206</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	211,076	-
PROVEEDORES	-	14,433,638
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	4,533,839
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	6,219,731	-
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,548	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	996,812	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	798,642
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	177,847
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	8,814,963
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	1,995,000
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>7,447,167</b>	<b>30,753,929</b>
PATRIMONIO GENERADO	-	36,086,273
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>36,086,273</b>
<b>TOTAL</b>	<b>136,539,407</b>	<b>136,539,407</b>



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 2	2 0 2 1	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 2	2 0 2 1
INGRESOS DE GESTIÓN	166,842,221	160,857,109	EGRESOS	238,575,594	193,526,521
IMPUESTOS	141,106,226	135,453,702	SERVICIOS PERSONALES	122,180,939	83,081,674
DERECHOS	19,231,593	21,667,914	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,253,444	16,197,965
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	104,101	536,723.41	SERVICIOS GENERALES	58,284,703	83,091,076
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,400,301	3,198,769.23	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y		
			OTRAS AYUDAS	14,569,922	9,629,250
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	126,972,048	102,795,087	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,770,029	1,495,402
PARTICIPACIONES	83,485,129	68,711,324	OTROS GASTOS	4,638	31,153
APORTACIONES	34,104,284	29,986,836	INVERSION PUBLICA	25,511,919	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	9,382,635	4,096,927			
OTROS INGRESOS	24,586,957	13,909,109			
INGRESOS FINANCIEROS	1,065,464	1,051,269			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	23,521,493	12,857,839			
<b>TOTAL DE FONDOS</b>	<b>318,401,226</b>	<b>277,561,304</b>			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO	256,987,086	162,149,899	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO	209,104,343	171,573,128
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	43,589,972	89,911,602	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	68,315,340	89,374,123
			PROVEEDORES	102,184,364	74,467,486
			DEUDA PÚBLICA	798,642.00	681,547.00
<b>TOTAL</b>	<b>618,978,284</b>	<b>529,622,805</b>	<b>TOTAL</b>	<b>618,978,284</b>	<b>529,622,805</b>

### 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.

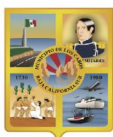
La finalidad del presente estado es suministrar información, a nivel de cuentas, de los movimientos de los activos controlados por la entidad durante un período determinado para que los distintos usuarios tomen decisiones económicas fundamentadas.

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.

### 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  
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 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>79,825,632</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	1,383,866
BANCOS/TESORERIA	49,266,608	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	15,939,886
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	2,239,176
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	3,552,001
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	5,194,537
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	133,500
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	3,069,519
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	29,766,408
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	8,330,410
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	7,685
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	999
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	81,219
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>49,266,608</b>	<b>69,699,206</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	211,076	-
PROVEEDORES	-	14,433,638
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	4,533,839
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	6,219,731	-
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,548	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	996,812	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	798,642
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	177,847
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	8,814,963
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	1,995,000
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>7,447,167</b>	<b>30,753,929</b>
PATRIMONIO GENERADO	-	36,086,273
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>36,086,273</b>
<b>TOTAL</b>	<b>136,539,407</b>	<b>136,539,407</b>

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA  
AL 28 DE FEBRERO DE 2022



Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 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 CONCILIACION	VARIACION DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	SALDOS AL 28 DE FEBRERO 2022	
				AMORTIZACION N BRUTA		COLOCACION BRUTA					ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO
				N	BRUTA	N	BRUTA				
<b>DEUDA PÚBLICA</b>											
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>											
<b>CORTO PLAZO:</b>											
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:											
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	9,393,213	798,642	-	-	798,642		8,594,571		
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0	-	-	-	-		0		
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	BANORTE	9,393,213	798,642	-	-	798,642		8,594,571		
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>											
<b>LARGO PLAZO:</b>											
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>											
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:											
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-	-		290,026,752		
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:											
<b>OTROS PASIVOS</b>											
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			586,105,004	290,646,111	-	-	22,508,119		563,996,885		
PROVEEDORES			85,793,859	56,331,324	-	-	6,219,731		92,013,591		
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			102,645,707	79,179,387	-	-	14,433,638		88,212,069		
DEPOSITOS EN GARANTIA			26,698,222	23,004,977	-	-	4,533,839		22,164,383		
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,818,764	4,509,209	-	-	1,778,847		12,640,918		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			283,565,667	24,544,020	-	-	8,814,963		274,750,704		
OCOMPASALC			52,983,241	2,296,319	-	-	996,812		53,980,053		
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,080,497	90,445,114	-	-	211,076		10,291,573		
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909		
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			52,127	456,686	-	-	19,548		71,675		
			2,925,165	9,879,075	-	-	1,995,000		930,165		
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>885,524,969</b>	<b>291,444,753</b>	-	-	<b>23,306,761</b>		<b>862,218,208</b>		

## A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL  
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	<b>ACTIVO</b>	4,650,253,235	-	847,539,741	827,107,143	4,670,685,833	-
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	1,085,629,159	-	801,964,848	819,718,971	1,067,875,036	-
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	256,987,086	-	684,076,884	731,959,627	209,104,343	-
1111	EFFECTIVO	32,382,039	-	7,935,130	6,551,265	33,765,904	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	223,266,392	-	676,147,54	725,408,362	173,999,784	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,057,573	-	-	-	1,057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	695,423,546	-	106,824,861	79,899,261	722,349,146	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	182,766,174	-	95,178,556	79,238,670	198,706,061	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,242,927	-	2,547,580	308,404	7,482,102	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	259,377,588	-	3,748,001	196,000	262,929,589	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	-	1,392,452	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	245,474,405	-	5,350,724	156,187	250,668,942	-
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	115,897,871	-	11,063,103	7,860,084	119,100,890	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	30,415,526	-	133,500	-	30,549,026	-
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	81,260,665	-	10,929,603	7,860,084	84,330,165	-
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	8,583,811	-	-	-	8,583,811	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,583,811	-	-	-	8,583,811	-
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	3,564,624,076	-	45,574,893	7,388,172	3,602,810,797	-
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	8,905,522	-	15,718,581	7,388,172	17,235,932	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	8,905,522	-	15,718,581	7,388,172	17,235,932	-
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	548,012,780	-	29,766,408	-	577,779,188	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	547,012,780	-	29,766,408	-	576,779,188	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	1,771,955,641	-	-	-	1,771,955,641	-
12.3.1	TERRENOS	745,470,505	-	-	-	745,470,505	-
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	-
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	1,198,575,640	-	89,903	-	1,198,665,544	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	282,429,237	-	7,685	-	282,436,922	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,406,746	-	999	-	16,406,746	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	-	-	-	919,881	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	-	-	-	392,750,666	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	-	-	-	134,870,762	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	349,935,418	-	81219	-	350,016,637	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	-	-	-	681,821	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,361,529	-	-	-	5,361,529	-





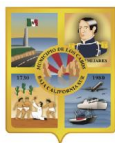
## H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,174,492</b>	-	-	-	<b>37,174,492</b>	-
12.5.1	SOFTWARE	36,720,516	-	-	-	36,720,516	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>885,524,969</b>	<b>291,444,753</b>	<b>268,137,991</b>	-	<b>862,218,208</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>595,498,217</b>	<b>291,444,753</b>	<b>268,137,991</b>	-	<b>572,191,456</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>286,795,408</b>	<b>251,713,807</b>	<b>240,193,497</b>	-	<b>275,275,098</b>
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,080,497	90,445,114	90,656,190	-	10,291,573
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	102,645,707	79,179,387	64,745,749	-	88,212,069
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	26,698,222	23,004,977	18,471,138	-	22,164,383
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	-	85,793,859	56,331,324	62,551,055	-	92,013,591
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	52,127	456,686	476,234	-	71,675
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	58,729,086	2,296,319	3,293,131	-	59,725,898
<b>2.1.2</b>	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>0</b>	-	-	-	<b>0.01</b>
2.1.21	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>9,393,213</b>	<b>798,642</b>	-	-	<b>8,594,571</b>
2.1.31	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	9,393,213	798,642	-	-	8,594,571
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>12,818,764</b>	<b>4,509,209</b>	<b>4,331,362</b>	-	<b>12,640,918</b>
2.1.61	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,818,764	4,509,209	4,331,362	-	12,640,918
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>286,490,832</b>	<b>34,423,095</b>	<b>23,613,132</b>	-	<b>275,680,869</b>
2.1.91	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	283,565,667	24,544,020	15,729,057	-	274,750,704
2.1.99	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	2,925,165	9,879,075	7,884,075	-	930,165
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>290,026,752</b>	-	-	-	<b>290,026,752</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>290,026,752</b>	-	-	-	<b>290,026,752</b>
2.2.33	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
<b>3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>3,328,810,952</b>	<b>36,325,617</b>	<b>239,345</b>	-	<b>3,292,724,679</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,239,484,429</b>	-	-	-	<b>1,239,484,429</b>
3.11	APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.13	DONACIONES DE CAPITAL	-	246,474,109	-	-	-	246,474,109
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>2,089,326,523</b>	<b>36,325,617</b>	<b>239,345</b>	-	<b>2,053,240,250</b>
<b>3.2.2</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>2,198,995,613</b>	<b>35,979,670</b>	-	-	<b>2,163,015,943</b>
3.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.210	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.211	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.212	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.213	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.214	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.215	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.216	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.217	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.218	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,479,864	-	-	-	65,479,864
3.2.219	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.220	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.221	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	-	50,238,084	-	-	50,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	-	17,123,125	-	-	17,123,125
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	-	311,656,129	-	-	311,656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	-	431,255,975	-	-	431,255,975
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	-	351,940,626	-	-	351,940,626
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	-	412,953,851	-	-	412,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	-	1,286,512	328,724	-	1,615,236
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	-	613,396,443	29,258,634	-	642,655,077
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	-	552,996,340	6,392,318	-	559,388,658
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	-	<b>109,669,090</b>	<b>345,947</b>	<b>239,345</b>	-
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	-	109,669,090	345,947	239,345	-
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	-	<b>616,528,515</b>	-	<b>318,401,226</b>	-
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	-	<b>488,319,683</b>	-	<b>166,842,221</b>	-
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	-	<b>472,135,930</b>	-	<b>141,106,226</b>	-
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	-	129,796	-	76,954	-
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	-	355,146,888	-	48,693,268	-
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	-	108,883,959	-	85,573,086	-
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	-	4,687,968	-	2,424,122	-
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	-	3,287,319	-	4,338,796	-
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	-	<b>14,671,658</b>	-	<b>19,231,593</b>	-
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	-	446,415	-	679,635	-
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	1,048,038	-	480,130	-
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	-	1,257,520	-	482,989	-
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	-	119,19,685	-	17,588,839	-
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	-	<b>93,926</b>	-	<b>104,101</b>	-
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	-	5,491	-	20,718	-
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	-	88,435	-	83,383	-
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	-	<b>1,418,169</b>	-	<b>6,400,301</b>	-
4.1.6.2	MULTAS	-	-	981,472	-	5,55,305	-
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	436,697	-	1,244,996	-
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	-	<b>119,307,717</b>	-	<b>126,972,048</b>	-
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	-	<b>119,307,717</b>	-	<b>126,972,048</b>	-
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	-	<b>70,938,584</b>	-	<b>83,485,129</b>	-
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	-	<b>49,883,628</b>	-	<b>57,396,204</b>	-
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	-	36,446,765	-	43,690,872	-
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	-	6,603,091	-	7,980,303	-
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	-	333	-	1,861	-
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	-	2,851,884	-	723,435	-
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	-	1,143,011	-	2,459,866	-
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	-	371,217	-	62,062	-
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	-	2,467,327	-	2,477,805	-
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	-	<b>21,054,956</b>	-	<b>26,088,925</b>	-
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	-	8,046,956	-	12,176,089	-
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	-	465,907	-	547,182	-
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	-	12,542,093	-	13,365,654	-
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>	-	-	<b>33,670,667</b>	-	<b>34,104,284</b>	-
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	-	11,437,988	-	11,437,988	-
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	-	22,232,679	-	22,666,296	-
<b>4.2.1.4</b>	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL</b>	-	-	<b>14,698,466</b>	-	<b>9,382,635</b>	-
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARÍTIMO TERRESTRE	-	-	14,698,466	-	9,382,635	-
<b>4.3</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	-	-	<b>8,901,115</b>	-	<b>24,586,957</b>	-
<b>4.3.1</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	-	-	<b>413,107</b>	-	<b>1,065,464</b>	-
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	-	413,107	-	1,065,464	-
<b>4.3.4</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	-	-	<b>8,488,009</b>	-	<b>23,521,493</b>	-
4.3.4.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	0.2	-
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	-	27,553	-	6,964	-
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	-	8,460,456	-	23,514,529	-



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>180,611,201</b>	-	<b>238,575,750</b>	<b>155</b>	<b>419,186,795</b>	-
<b>5.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>158,654,810</b>	-	<b>196,719,086</b>	-	<b>355,373,895</b>	-
<b>5.1.1</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>112,107,993</b>	-	<b>122,180,939</b>	-	<b>234,288,932</b>	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	30,942,468	-	31,282,047	-	62,224,515	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	19,178,945	-	19,198,736	-	38,377,681	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	7,929,982	-	7,971,194	-	15,901,177	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	14,892,261	-	22,926,104	-	37,818,366	-
5.1.16	PREVISIONES	39,164,336	-	40,802,857	-	79,967,193	-
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>16,275,783</b>	-	<b>16,253,444</b>	-	<b>32,529,227</b>	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	143,243	-	469,290	-	612,533	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	168,777	-	286,024	-	454,801	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	55,296	-	434,002	-	489,297	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	11,395	-	31,477	-	42,872	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	15,869,051	-	13,741,249	-	29,610,300	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	4,820	-	136,769	-	141,589	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	-	-	1,996	-	1,996	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	23,201	-	1,62,637	-	1,75,838	-
<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>30,271,034</b>	-	<b>58,284,703</b>	-	<b>88,555,737</b>	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	6,225,037	-	6,879,637	-	13,104,675	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	9,445,207	-	32,139,639	-	41,584,846	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	6,517,605	-	1,031,209	-	7,548,814	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,375,342	-	520,192	-	1,895,534	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	43,204	-	76,708	-	119,912	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	441,894	-	5,072,024	-	5,513,918	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	283,642	-	659,646	-	943,288	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	12,132	-	1,208,900	-	1,221,032	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	5,926,970	-	10,696,748	-	16,623,718	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>19,364,938</b>	-	<b>14,569,922</b>	-	<b>33,934,861</b>	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>19,364,938</b>	-	<b>14,569,922</b>	-	<b>33,934,861</b>	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	4,408,629	-	2,814,791	-	7,223,419	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	14,956,310	-	11,755,132	-	26,711,441	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1,649,698</b>	-	<b>1,770,029</b>	-	<b>3,419,727</b>	-
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1,649,698</b>	-	<b>1,770,029</b>	-	<b>3,419,727</b>	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	1,649,698	-	1,770,029	-	3,419,727	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>11,771</b>	-	<b>4,793</b>	<b>155</b>	<b>16,409</b>	-
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>11,771</b>	-	<b>4,793</b>	<b>155</b>	<b>16,409</b>	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,771	-	4,793	155	16,409	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>929,984</b>	-	<b>25,511,919</b>	-	<b>26,441,903</b>	-
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>929,984</b>	-	<b>25,511,919</b>	-	<b>26,441,903</b>	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	-	25,511,919	-	25,511,919	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	-	-	<b>1,862,759,507</b>	<b>1,862,759,507</b>	-	-
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	-	-	<b>585,829,529</b>	<b>585,829,529</b>	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	2,140,532,091	-	292,914,764	-	1,847,617,326	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	292,914,764	292,914,764	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	606,074,291	-	-	292,914,764	898,989,056	-
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	-	-	<b>1,276,929,978</b>	<b>1,276,929,978</b>	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,550,454,348	-	169,084,604	452,944,385	2,266,594,567	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	168,659,196	168,659,196	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	23,570,810	-	284,285,189	239,884,178	67,971,821	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	4,416,644	-	239,845,021	206,714,860	37,546,806	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	2,012,500	-	206,714,860	208,727,360	-	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	166,152,080	-	208,341,108	-	374,493,189	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>4,830,864,436</b>	<b>4,830,864,436</b>	<b>3,276,645,368</b>	<b>3,276,645,368</b>	<b>5,089,872,628</b>	<b>5,089,872,628</b>

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

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

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

#### I. NOTAS DE DESGLOSE

#### II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

**1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**1 ACTIVO:** 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 febrero 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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	256,987,086	684,076,884	731,959,627	209,104,343

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	32,382,039	7,935,130	6,551,265	33,765,904
1.1.1.2	Bancos	223,266,392	676,141,754	725,408,362	173,999,784
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>256,987,086</b>	<b>684,076,884</b>	<b>731,959,627</b>	<b>209,104,343</b>

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **32 millones 382 mil 039 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **33 millones 765 mil 904 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	74,469	-	-	74,469
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	2,020,284	2,100,970	2,323,349	1,797,906
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	30,287,286	5,834,160	4,227,916	31,893,530
<b>Suma de Efectivo</b>		<b>32,382,039</b>	<b>7,935,130</b>	<b>6,551,265</b>	<b>33,765,904</b>

**1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros:** Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de febrero con un importe de **74 mil 469 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140.00	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338.00	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586.00	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500.00	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000.00	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906.00	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999.00	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500.00	-	-	2,500
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>74,469</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>74,469</b>

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

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de febrero por **1 millones 797 mil 906 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a los funcionarios por inicio de ejercicio fiscal, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodríguez 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	Burgoín 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	Burgoín 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	20,000	-	-	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	12,000	3,500	10,229	5,271
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.164	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
1.1.1.1.2.195	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	8,000	-	7,708	292
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 Efrain	10,000	-	2,352	7,648
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	25,000	42,368	42,368	25,000
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Cristopher Albertini	10,000	-	-	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.250	Vargas Agundez Jonatan	9,889	22,359	12,248	20,000
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	110,000	365,928	417,051	58,877
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	3,196	6,804	6,532	3,468
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	80,000	231,316	301,868	9,449
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	20,000	-	18,508	1,492
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	20,000	20,000	19,956	20,044
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	18,678	18,678	20,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	27,126	27,126	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	15,000	30,000	45,000	-
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	36	19,988	14,468	5,556
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	15,000	15,000	30,000	-
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	788	79,213	60,000	20,000
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	15,000	249,966	249,966	15,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	19,664	336
1.1.1.1.2.268	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	4,781	14,694	4,475	15,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	-	58,377	1,623
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	15,000	-	14,605	395
1.1.1.1.2.272	Diaz Flores Roberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	9	8,743	3,981	4,771
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	-	60,000	60,000	-
1.1.1.1.2.275	Esquer Valencia Manuel Ivan	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	250	19,561	9,812	10,000
1.1.1.1.2.277	Valles Cota Perla Maria	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	2,000	20,000	2,000	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	237,200	369,000	222,200	384,000
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	9,328	9,328	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	30,000	-	17,323	12,677
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	40,000	57,635	57,635	40,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	11,000	5,060	5,060	11,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	40,000	-	40,000	-
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	150,000	-	80,170	69,830
1.1.1.1.2.292	Estrada Obregon Irma Alejandrina	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	15,000	27,799	42,519	280
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	12,774	2,226	-	15,000
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	36,381	36,381	100,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	4,062	61,652	56,824	8,891
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Elihú	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	25,044	94,765	84,809	35,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	0	10,000	9,917	83
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.304	Rodas Moreno Ruseel	-	25,000	-	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	10,000	2,446	7,487	4,959
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	10,000	7,119	9,408	7,710
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	-	40,000	40,000	-
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	40,000	-	40,000	-
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	40,000	39,966	39,966	40,000
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	15,000	12,350	12,350	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	-	15,000	5,000	10,000
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>2,020,284</b>	<b>2,100,970</b>	<b>2,323,349</b>	<b>1,797,906</b>

**1.1.1.1.3 Fondos en poder de Recaudadores:** El saldo que se refleja en esta partida representa a los ingresos que se recaudan en **San José del Cabo**, y en las delegaciones de **Cabo San Lucas, La Ribera, Santiago y Miraflores**; en el caso de la cabecera municipal y la delegación de Cabo San Lucas corresponde al último día hábil del mes que no alcanza a depositarse por los horarios de las Instituciones Bancarias, y en lo que respecta a las delegaciones restantes, es lo que corresponde a la última semana (o fracción) de cada mes, por no haber



instituciones bancarias en estas localidades, mismos que son depositados al inicio del siguiente periodo. Los ingresos que se recaudan en las delegaciones de la Zona Norte se depositan de manera semanal, conforme lo estipulado en el Artículo 15 segundo párrafo de los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur.

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

Es importante destacar, que dentro de esta partida se encuentra un monto aproximado de **5 millones de pesos**, correspondiente al robo suscitado la madrugada del día 01 de febrero de 2015 a las Cajas Recaudadoras del Palacio Municipal. Hasta en tanto no se tenga una orden judicial o resolutoria del caso, será reclasificado a alguna otra partida contable, lo cual dependerá totalmente del resultado judicial final que se tenga del caso. Además, al ingreso de la XIV administración del gobierno municipal, se procederá al análisis de cada una de las subcuentas que integran el rubro, por lo que, posteriormente, y una vez concluido el mencionado análisis se podrá verificar el origen y razonabilidad de las cifras, para proceder conforme corresponda normativamente en la materia.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **30 millones 287 mil 286 pesos**, finalizando al mes de febrero con un monto de **31 millones 893 mil 530 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	18,732,362	1,284,113	3,590,327	16,426,148
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,448,941	4,282,634	5,292	13,726,284
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,406,510	100,106	78,449	1,428,167
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	27,002	113,524	172,163	- 31,637
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	672,471	53,783	381,685	344,569
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		30,287,286	5,834,160	4,227,916	31,893,530

**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 febrero con un saldo contable de **173 millones 999 mil 784 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	223,266,392	676,141,754	725,408,362	173,999,784

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	18,116,651	64,524,150	77,986,426	4,654,374
1.1.1.2.2	Bancomer	53,047,129	121,201,340	133,683,421	40,565,048
1.1.1.2.3	Banamex	29,789,395	58,346,727	87,109,308	1,026,815
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	47,473,285	182,750,254	181,333,751	48,889,788
1.1.1.2.6	Banorte	74,833,648	249,319,284	245,295,457	78,857,475
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		<b>223,266,392</b>	<b>676,141,754</b>	<b>725,408,362</b>	<b>173,999,784</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	11,579,596	23,045,192	34,080,800	543,988
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	2,573,658	32,344,587	34,783,619	134,626
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,797	-	-	9,797
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	86,498	8,987	-	95,485

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	1,707,318	172,997	3,802	1,876,513
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	1,141,002	574,255	1,528,767	186,490
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	3,923,441	3,923,441	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	0
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	-	1,817	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	-	50	-	50
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	88,866	1,008,461	1,097,327	-
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	876,721	877,559	-	1,754,280
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	68,836	2,568,671	2,568,671	68,836
1.1.1.2.1.90	Santander 18000162153 MN FORTAMUNDF 2021	143,648	-	-	143,648
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>18,116,651</b>	<b>64,524,150</b>	<b>77,986,426</b>	<b>4,654,374</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	19,275,820	86,292,706	101,519,363	4,049,162
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	1,641,210	3,418,628	4,950,539	109,299
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	20,691,333	20,052,015	27,213,519	13,529,829
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	11,437,988	11,437,991	-	22,875,979
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>53,047,129</b>	<b>121,201,340</b>	<b>133,683,421</b>	<b>40,565,048</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	3,295,330	3,458,124	6,567,939	185,516
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	24,028,950	52,024,454	75,730,090	323,314
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	10,655	-	-	10,655
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	210,316	-	914	209,401
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados	2,244,144	2,864,148	4,810,364	297,928
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>29,789,395</b>	<b>58,346,727</b>	<b>87,109,308</b>	<b>1,026,815</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	183,217.62	144,052,916.45	144,236,134.07	-
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	11,783,871.79	5,351.18	-	11,789,223
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a Entid	5,420,951.31	1,924.51	-	5,422,876
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	22,233,358.33	22,721,856.87	19,758,060.36	25,197,155
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	-	841,827.36	-	841,827
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	-	5,563,853.30	-	5,563,853
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	7,851,885.84	1,507,699.56	9,359,585.40	-
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	-	8,054,825.06	7,979,970.99	74,854
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>17,388,041</b>	<b>152,115,017</b>	<b>152,216,105</b>	<b>48,889,788</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	10,075,793	163,269,265	172,213,774	1,131,285
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	41,124	46,372,431	46,164,352	249,203
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,137	26	-	154,163
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 FISM Ramo 33 2018	4	-	-	4
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	25,684,667	107,929	-	25,792,597
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	6,640	5	6,635
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuente 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020		15,232	2	15,233
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		5,119,964	1,096	4,647,474
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021		3,872,176	734	2,406,495
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		29,481,347	39,567,795	44,071,811
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>			<b>74,833,648</b>	<b>249,319,284</b>	<b>245,295,457</b>

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	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	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
<b>Suma de Fondos en Garantia</b>		<b>1,057,573</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,057,573</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	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
<b>Suma de Otros Efectivos y Equivalentes</b>		<b>235,968</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>235,968</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	695,423,546	106,824,861	79,899,261	722,349,146
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>695,423,546</b>	<b>106,824,861</b>	<b>79,899,261</b>	<b>722,349,146</b>

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **722 millones 349 mil 146 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	182,766,174	95,178,556	79,238,670	198,706,061
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,242,927	2,547,580	308,404	7,482,102
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	259,377,588	3,748,001	196,000	262,929,589
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	1,392,452
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	245,474,405	5,350,724	156,187	250,668,942
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>695,423,546</b>	<b>106,824,861</b>	<b>79,899,261</b>	<b>722,349,146</b>

**1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo:** Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses. En este apartado se registran los movimientos que se derivan de las inversiones de recursos que se hacen a plazos desde 1 a 28 días, en las distintas instituciones bancarias. Esta partida se muestra con un saldo inicial de **182 millones 766 mil 174 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex y HSBC al día 28 del mes de febrero cerró con un saldo de **198 millones 706 mil 061 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,616,998	2,409,308	2,568,669	2,457,638
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	7,368,359	3,033,577	-	10,401,936
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	23,628,973	39,258	20,000,001	3,668,230
1.1.2.1.5.1	Hsbc No 4021015912 MN	149,151,845	89,696,412	56,670,000	182,178,257
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		<b>182,766,174</b>	<b>95,178,556</b>	<b>79,238,670</b>	<b>198,706,061</b>

**1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de febrero, esta partida representa un monto de **7 millones 482 mil 102 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,479,308	2,547,580	308,404	5,718,483
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>5,242,927</b>	<b>2,547,580</b>	<b>308,404</b>	<b>7,482,102</b>

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

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

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
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>726,852</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>726,852</b>

**1.1.2.2.2. Cheques Devueltos:** Esta partida no 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 revisará lo que normativamente proceda con la Dirección Jurídica del Municipio.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

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

**1.1.2.2.3. Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas:** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del Municipio por los préstamos, 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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,479,308	2,547,580	308,404	5,718,483
<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>		<b>3,479,308</b>	<b>2,547,580</b>	<b>308,404</b>	<b>5,718,483</b>

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de febrero la cantidad de **5 millones 718 mil 483 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 **259 millones 377 mil 588** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **262 millones 929 mil 589 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Febrero 2022					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	25,350,235	3,748,000	196,000	28,902,235
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	228,109,976	1	-	228,109,977
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>259,377,588</b>	<b>3,748,001</b>	<b>196,000</b>	<b>262,929,589</b>

**1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar;** se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron. El monto que representa esta partida al cierre del mes de febrero es de **28 millones 902 mil 235 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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	20,000	-	20,000	-
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.21	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	25,978	-	-	25,978
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	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
					34

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
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	-	3,748,000	176,000	3,572,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	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		25,350,235	3,748,000	196,000	28,902,235

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	228,109,976	1	-	228,109,977
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		228,109,976	1	-	228,109,977

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	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	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Zofen)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Verónica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya 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 Pipino)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mimma Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobardo)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaña Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
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	Núñez 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	Núñez 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 Quahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	70,918,491	1	-	70,918,492
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.	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
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>228,109,976</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>228,109,977</b>

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

**1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos:** Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido 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 febrero, es de **250 millones 668 mil 501 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	245,473,963	5,350,724	156,187	250,668,501
	<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>	<b>245,473,963</b>	<b>5,350,724</b>	<b>156,187</b>	<b>250,668,501</b>

**1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios:** Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de febrero es por un importe de **119 millones 100 mil 890 pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	30,415,526	133,500	-	30,549,026
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	81,260,665	10,929,603	7,860,084	84,330,185
	<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>115,897,871</b>	<b>11,063,103</b>	<b>7,860,084</b>	<b>119,100,890</b>

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

Al cierre del mes de febrero finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **30 millones 549 mil 026 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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
1.1.3.1.1.25	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Enterteinament SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	116,000	116,000	-	232,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.2.9	Benitez Muguiri 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
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 Profesionistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	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
1.1.3.1.3.43	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
1.1.3.1.3.59	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.5.1	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.9.1	Ingenieria 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
1.1.3.1.9.6	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
1.1.3.1.13.7	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
1.1.3.1.13.17	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	-	-	798,090
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
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampf 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 Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margaretta	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 Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selen	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 Zepeca Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Qualirty Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
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.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaría de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbabos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.20.33	Simplificando la Vida con Tecnologia SA de CV	157,000	-	-	157,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satellite 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
1.1.3.1.23.1	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
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios</b>		<b>30,415,526</b>	<b>133,500</b>	<b>-</b>	<b>30,549,026</b>

**1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo:** Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

**TESORERÍA MUNICIPAL**

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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 Defens:	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y M</b>		<b>4,221,679</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,221,679</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de CV	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 Eycó SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.50	Corporativo Arcerecer S.DE R.L. DE C.V.	2,201,136	-	1,158,553	1,042,584
1.1.3.4.3.51	Constructora COPRISMA SA	20,000,000	10,000,000	-	30,000,000
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
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	3,478,400	-	3,478,400	-
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
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.	2,999,811	-	1,883,754	1,116,057
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	-	-	14,412
1.1.3.4.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	413,255	-	413,255	0
1.1.3.4.9.11	Index Soluciones de Mexico S.A DE C.V.	749,214	-	749,214	-
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingenieria 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
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	929,603	176,908	752,695
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
1.1.3.4.21.1	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
1.1.3.4.22.1	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	2,829,931	-	-	2,829,931
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		<b>81,260,665</b>	<b>10,929,603</b>	<b>7,860,084</b>	<b>84,330,185</b>

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

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **84 millones 330 mil 185 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 no se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente las entradas correspondientes al mes actual. Es oportuno informar que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales, no obstante, se estará turnando 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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos (	4,369,383	-	-	4,369,383
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	3,006,074	-	-	3,006,074
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	265,970
<b>Suma de Almacén</b>		<b>8,583,811</b>	-	-	<b>8,583,811</b>

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

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

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

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

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

**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. El monto al final del ejercicio es de **17 millones 235 mil 932 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	8,830,865	10,740,598	2,409,310	17,162,152
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	73,690	-	290	73,400
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	359	3,370,076	3,370,371	65
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	608	1,607,908	1,608,201	315
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank</b>		<b>8,905,522</b>	<b>15,718,581</b>	<b>7,388,172</b>	<b>17,235,932</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Oomsapaslc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapaslc Dir. Agua Potable	421,859,284	29,766,408	-	451,625,692
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>548,012,780</b>	<b>29,766,408</b>	<b>-</b>	<b>577,779,188</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	745,470,505	-	-	745,470,505
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	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
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,771,955,641</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,771,955,641</b>

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

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

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

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

**1.2.3.9. Otros bienes inmuebles:** Se consideró en esta partida, el monto de las obras.

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>282,429,237</b>	<b>7,685</b>	<b>-</b>	<b>282,436,922</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	79,034,994	5,727	-	79,040,721
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,954,745	-	-	3,954,745
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	155,217,106	1,958	-	155,219,064
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	44,109,612	-	-	44,109,612
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>16,405,746</b>	<b>999</b>	<b>-</b>	<b>16,406,745</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,388,318	999	-	2,389,317
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,850,504	-	-	8,850,504
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>919,881</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>919,881</b>
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	818,875	-	-	818,875
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>392,750,666</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>392,750,666</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	381,318,991	-	-	381,318,991
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>134,870,762</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>134,870,762</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	134,870,762	-	-	134,870,762
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>349,935,418</b>	<b>81,219</b>	<b>-</b>	<b>350,016,637</b>
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,559,450	-	-	2,559,450
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y comer	14,243,602	-	-	14,243,602
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	44,791,441	-	-	44,791,441
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,755,762	-	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,567,846	81,219	-	11,649,066
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>681,821</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>681,821</b>
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>15,220,580</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15,220,580</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
<b>1.2.4.9</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>5,361,529</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,361,529</b>
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,297,967	-	-	5,297,967
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	16,060	-	-	16,060
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	<b>Suma de Bienes Muebles</b>	<b>1,198,575,640</b>	<b>89,903</b>	<b>-</b>	<b>1,198,665,544</b>



**1.2.5. Activos Intangibles**

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>37,174,492</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37,174,492</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	595,498,217	291,444,753	268,137,991	572,191,456
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	-	-	290,026,752
<b>Suma de Pasivo</b>		<b>885,524,969</b>	<b>291,444,753</b>	<b>268,137,991</b>	<b>862,218,208</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	286,795,408	251,713,807	240,193,497	275,275,098
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	9,393,213	798,642	-	8,594,571
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garantia	12,818,764	4,509,209	4,331,362	12,640,918
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	286,490,832	34,423,095	23,613,132	275,680,869
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		<b>595,498,217</b>	<b>291,444,753</b>	<b>268,137,991</b>	<b>572,191,456</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,080,497	90,445,114	90,656,190	10,291,573
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	102,645,707	79,179,387	64,745,749	88,212,069
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	26,698,222	23,004,977	18,471,138	22,164,383
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	85,793,859	56,331,324	62,551,055	92,013,591
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	52,127	456,686	476,234	71,675
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	58,729,086	2,296,319	3,293,131	59,725,898
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>286,795,408</b>	<b>251,713,807</b>	<b>240,193,497</b>	<b>275,275,098</b>

**2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:** Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del mes un saldo por pagar de **10 millones 291 mil 573 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 menores de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	516,765	39,647,863	39,772,692	641,593
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	208,190	15,797,688	15,809,859	220,362
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,724,901	2,724,901	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	3,249,911	3,249,911	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,838,659	1,838,659	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	522,364	16,707,808	16,720,452	535,008
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	4,036,506	4,036,506	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,073,769	2,073,769	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	232,874	232,874	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	103,402	103,402	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	123,763	123,763	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	8,812,197	3,907,969	3,969,401	8,873,629
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>10,080,497</b>	<b>90,445,114</b>	<b>90,656,190</b>	<b>10,291,573</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	102,645,707	79,179,387	64,745,749	88,212,069
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>102,645,707</b>	<b>79,179,387</b>	<b>64,745,749</b>	<b>88,212,069</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de febrero de **88 millones 212 mil 069 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 febrero refleja un monto de **22 millones 164 mil 383 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	26,698,222	23,004,977	18,471,138	22,164,383
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		26,698,222	23,004,977	18,471,138	22,164,383

**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 febrero muestra un saldo de **92 millones 013 mil 591 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,187,688	682,040	916,969	1,422,617
2.1.1.7.2	Retenciones de Iste	60	14,543,079	14,543,019	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	10,838,876	10,838,876	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,366,046	-	109,965	5,476,011
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	500,270	1,568,521	2,031,278	963,028
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	9,108,828	12,320,090	10,838,876	7,627,613
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	38,969,205	12,577,404	16,564,965	42,956,765
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	26,859,008	3,381,440	5,948,224	29,425,792
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 millar	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	-	46,567	46,567	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	2,002,277	373,307	712,317	2,341,287
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		85,793,859	56,331,324	62,551,055	92,013,591

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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	43,468,698	1,698,857	2,814,791	44,584,632
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	952,338	-	23,556	975,894
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,792,588	597,462	454,784	7,649,910
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>58,729,086</b>	<b>2,296,319</b>	<b>3,293,131</b>	<b>59,725,898</b>

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	9,393,213	798,642	-	8,594,571
<b>Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo</b>		<b>9,393,213</b>	<b>798,642</b>	<b>-</b>	<b>8,594,571</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	12,818,764	4,509,209	4,331,362	12,640,918

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	283,565,667	24,544,020	15,729,057	274,750,704
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	2,925,165	9,879,075	7,884,075	930,165
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		286,490,832	34,423,095	23,613,132	275,680,869

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,239,484,429	-	-	1,239,484,429
3.2	Patrimonio Generado	2,089,326,523	36,325,617	239,345	2,053,240,250
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,328,810,952	36,325,617	239,344.7	3,292,724,679

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	993,010,320	-	-	993,010,320
3.1.3	Donaciones de Capital	246,474,109	-	-	246,474,109
Suma de Patrimonio Contribuido		1,239,484,429	-	-	1,239,484,429

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,198,995,613	35,979,670	-	2,163,015,943
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 109,669,090	345,947	239,345	- 109,775,692
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>2,089,326,523</b>	<b>36,325,617</b>	<b>239,344.7</b>	<b>2,053,240,250</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	488,319,683	-	166,842,221	655,161,904
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	119,307,717	-	126,972,048	246,279,765
4.3	Otros Ingresos	8,901,115	-	24,586,957	33,488,072
<b>Suma de Ingresos</b>		<b>616,528,515</b>	<b>-</b>	<b>318,401,226</b>	<b>934,929,741</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	472,135,930	-	141,106,226	613,242,156
4.1.4	Derechos	14,671,658	-	19,231,593	33,903,251
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	93,926	-	104,101	198,027
4.1.6	Aprovechamientos	1,418,169	-	6,400,301	7,818,470
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		<b>488,319,683</b>	<b>-</b>	<b>166,842,221</b>	<b>655,161,904</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	129,796	-	76,954	206,750
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	355,146,888	-	48,693,268	403,840,156
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transacciones	108,883,959	-	85,573,086	194,457,045
4.1.1.7	Accesorios	4,687,968	-	2,424,122	7,112,090
4.1.1.9	Otros Impuestos	3,287,319	-	4,338,796	7,626,115
<b>Suma de los Impuestos</b>		<b>472,135,930</b>	<b>-</b>	<b>141,106,226</b>	<b>613,242,156</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	129,796	-	76,954	206,750
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	355,146,888	-	48,693,268	403,840,156
4.1.1.3.1	ISABI	108,883,959	-	85,573,086	194,457,045
4.1.1.7.1	Recargos	4,687,968	-	2,424,122	7,112,090
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	3,287,319	-	4,338,796	7,626,115
<b>Suma de Impuestos</b>		<b>472,135,930</b>	<b>-</b>	<b>141,106,226</b>	<b>613,242,156</b>

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	446,415	-	679,635	1,126,050
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	1,048,038	-	480,130	1,528,168
4.1.4.4	Accesorios	1,257,520	-	482,989	1,740,509
4.1.4.9	Otros Derechos	11,919,685	-	17,588,839	29,508,524
<b>Suma de Derechos</b>		<b>14,671,658</b>	<b>-</b>	<b>19,231,593</b>	<b>33,903,251</b>



**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	5,491	-	20,718.45	26,209
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	38,113	-	45,481.00	83,594
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos d	50,322	-	37,902.00	88,224
<b>Suma de Productos</b>		93,926	-	104,101	198,027

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	981,472	-	5,155,305	6,136,777
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	436,697	-	1,244,996	1,681,693
<b>Suma de Aprovechamientos</b>		1,418,169	-	6,400,301	7,818,470

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>49,883,628</b>	-	<b>57,396,204</b>	<b>107,279,832</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	36,446,765	-	43,690,872	80,137,637
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	6,603,091	-	7,980,303	14,583,394
4.2.1.1.1.3	Tenencia	333	-	1,861	2,194
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	2,851,884	-	723,435	3,575,319
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	1,143,011	-	2,459,866	3,602,877
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	371,217	-	62,062	433,279
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	2,467,327	-	2,477,805	4,945,132
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>21,054,956</b>	-	<b>26,088,925</b>	<b>47,143,881</b>
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	8,046,956	-	12,176,089	20,223,045
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	465,907	-	547,182	1,013,089
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	12,542,093	-	13,365,654	25,907,747
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>33,670,667</b>	-	<b>34,104,284</b>	<b>67,774,951</b>
4.2.1.2.1	Fais	11,437,988	-	11,437,988	22,875,976
4.2.1.2.2	Fortamun	22,232,679	-	22,666,296	44,898,975
<b>4.2.1.3</b>	<b>Convenios</b>	-	-	-	-
4.2.1.3.10	Convenio FORTASEG 2020	-	-	-	-
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>14,698,466</b>	-	<b>9,382,635</b>	<b>24,081,101</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	14,698,466	-	9,382,635	24,081,101
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>119,307,717</b>	-	<b>126,972,048</b>	<b>246,279,765</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	413,107	-	1,065,464	1,478,570
4.3.4	Otros Ingresos	8,488,009	-	23,521,493	32,009,502
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>8,901,115</b>	-	<b>24,586,957</b>	<b>33,488,072</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	158,654,810	196,719,086	-	355,373,895
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,364,938	14,569,922	-	33,934,861
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	1,649,698	1,770,029	-	3,419,727
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	11,771	4,793	155	16,409
5.6	Inversion Publica	929,984	25,511,919	-	26,441,903
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>180,611,201</b>	<b>238,575,750</b>	<b>155</b>	<b>419,186,795</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	112,107,993	122,180,939	-	234,288,932
5.1.2	Materiales y Suministros	16,275,783	16,253,444	-	32,529,227
5.1.3	Servicios Generales	30,271,034	58,284,703	-	88,555,737
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>158,654,810</b>	<b>196,719,086</b>	<b>-</b>	<b>355,373,895</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	30,942,468	31,282,047	-	62,224,515
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	19,178,945	19,198,736	-	38,377,681
5.1.1.4	Seguridad Social	7,929,982	7,971,194	-	15,901,177
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	14,892,261	22,926,104	-	37,818,366
5.1.1.6	Previsiones	39,164,336	40,802,857	-	79,967,193
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>112,107,993</b>	<b>122,180,939</b>	<b>-</b>	<b>234,288,932</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Febrero 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	143,243	469,290	-	612,533
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	168,777	286,024	-	454,801
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	-	-	-
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	55,296	434,002	-	489,297
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	11,395	31,477	-	42,872
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,869,051	13,741,249	-	29,610,300
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportivos	4,820	136,769	-	141,589
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	-	1,996	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	23,201	1,152,637	-	1,175,838
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>16,275,783</b>	<b>16,253,444</b>	<b>-</b>	<b>32,529,227</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	6,225,037	6,879,637	-	13,104,675
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	9,445,207	32,139,639	-	41,584,846
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	6,517,605	1,031,209	-	7,548,814
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,375,342	520,192	-	1,895,534
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	43,204	76,708	-	119,912
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	441,894	5,072,024	-	5,513,918
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	283,642	659,646	-	943,288
5.1.3.8	Servicios Oficiales	12,132	1,208,900	-	1,221,032
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	5,926,970	10,696,748	-	16,623,718
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>30,271,034</b>	<b>58,284,703</b>	<b>-</b>	<b>88,555,737</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	19,364,938	14,569,922	-	33,934,861
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>19,364,938</b>	<b>14,569,922</b>	<b>-</b>	<b>33,934,861</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Febrero 2022					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	4,408,629	2,814,791	-	7,223,419
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	-	-	-	-
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	14,956,310	11,755,132	-	26,711,441
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	7,755,119	5,034,780	-	12,789,899
5.2.4.8	Ayudas por desastres naturales y otros siniestros	-	-	-	-
<b>Suma de Ayudas Sociales</b>		27,120,058	19,604,703	-	46,724,760

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	1,649,698	1,770,029	-	3,419,727

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	11,771	4,793	155	16,409

**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	Enero	Movimientos del Periodo		Febrero
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	-	25,511,919	-	25,511,919
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 28 de febrero de 2022.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 28 de febrero de **1 mil 239 millones 484 mil 429 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **2 mil 163 millones 015 mil 943 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de febrero de 2022, refleja un saldo de **515 millones 742 mil 946 pesos**.



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,239,484,429</b>				<b>1,239,484,429</b>
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320				993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109				246,474,109
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>2,089,326,523</b>		<b>479,656,673</b>		<b>2,568,983,196</b>
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	515,742,946		515,742,946
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,198,995,613	- 35,979,670		2,163,015,943
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 109,669,090	- 106,602	- -	109,775,692
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>3,328,810,952</b>		<b>479,656,673</b>		<b>3,808,467,625</b>

### 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 **318 millones 401 mil 226 pesos**.

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

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **238 millones 575 mil 594 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de febrero, fue por la cantidad de **209 millones 104 mil 343 pesos**.

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 2	2 0 2 1	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 2	2 0 2 1
INGRESOS DE GESTIÓN	166,842,221	160,857,109	EGRESOS	238,575,594	193,526,521
IMPUESTOS	141,106,226	135,453,702	SERVICIOS PERSONALES	122,180,939	83,081,674
DERECHOS	19,231,593	21,667,914	MATERIALES Y SUMINISTROS	16,253,444	16,197,965
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	104,101	536,723.41	SERVICIOS GENERALES	58,284,703	83,091,076
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,400,301	3,198,769.23	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,569,922	9,629,250
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	126,972,048	102,795,087	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,770,029	1,495,402
PARTICIPACIONES	83,485,129	68,711,324	OTROS GASTOS	4,638	31,153
APORTACIONES	34,104,284	29,986,836	INVERSION PUBLICA	25,511,919	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	9,382,635	4,096,927			
OTROS INGRESOS	24,586,957	13,909,109			
INGRESOS FINANCIEROS	1,065,464	1,051,269			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	23,521,493	12,857,839			
TOTAL DE FONDOS	318,401,226	277,561,304			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO	256,987,086	162,149,899	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO	209,104,343	171,573,128
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	43,589,972	89,911,602	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	68,315,340	89,374,123
			PROVEEDORES	102,184,364	74,467,486
			DEUDA PÚBLICA	798,642.00	681,547.00
TOTAL	618,978,284	529,622,805	TOTAL	618,978,284	529,622,805



**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**.

**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 febrero de 2021 es por un importe de **934 millones 929 mil 741 pesos**, logrando llegar con ello al **34%** respecto a la Ley de Ingresos aprobada; los cuales se detallan a continuación:



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>1,201,127,111</b>	<b>1,201,127,111</b>	<b>613,242,156</b>	<b>613,242,156</b>	<b>51%</b>
1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	206,750	206,750	4%
1.2.1 Impuesto Predial	435,780,891	435,780,891	403,840,156	403,840,156	93%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	194,457,045	194,457,045	28%
1.7.0 Accesorios	22,474,188	22,474,188	7,112,090	7,112,090	32%
1.8.1 Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,802	7,626,115	7,626,115	14%
<b>DERECHOS</b>	<b>234,293,036</b>	<b>234,293,036</b>	<b>33,903,251</b>	<b>33,903,251</b>	<b>14%</b>
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	1,126,050	1,126,050	10%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o publi	1	1	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos en la vía	2	2	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	765,106	765,106	138,166	138,166	18%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	343,103	343,103	68,478	68,478	20%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	960,597	960,597	32%
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	360,927	360,927	10%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	1,337,971	1,337,971	24%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licen	46,751,235	46,751,235	6,576,088	6,576,088	14%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y perm	4,939,368	4,939,368	791,241	791,241	16%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publicid.	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	2,210,090	2,210,090	19%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. mer	138,241,616	138,241,616	18,256,568	18,256,568	13%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,262,687	1,262,687	336,566	336,566	27%
4.5.0 Accesorios	6,646,724	6,646,724	1,740,509	1,740,509	26%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>11,729,589</b>	<b>11,729,589</b>	<b>198,027</b>	<b>198,027</b>	<b>2%</b>
5.1.5 Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	26,209	26,209	1%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de r	500,915	500,915	88,224	88,224	18%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	7,680,696	7,680,696	83,594	83,594	1%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>40,110,937</b>	<b>40,110,937</b>	<b>7,818,470</b>	<b>7,818,470</b>	<b>19%</b>
6.1.2 Multas	35,122,665	35,122,665	6,136,777	6,136,777	17%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,271	1,681,693	1,681,693	34%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,156,214,468</b>	<b>1,156,214,468</b>	<b>222,198,664</b>	<b>222,198,664</b>	<b>19%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	523,075,889	523,075,889	107,279,832	107,279,832	21%
8.1.2 Participaciones Estatales	259,976,890	259,976,890	47,143,881	47,143,881	18%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	126,308,702	126,308,702	22,875,976	22,875,976	18%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	246,852,980	246,852,980	44,898,975	44,898,975	18%
8.2.5 Brigada Forestal	1	1	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG	6	6	-	-	0%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>10,684,338</b>	<b>10,684,338</b>	<b>33,488,072</b>	<b>33,488,072</b>	<b>313%</b>
4.3.1 Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	1,478,570.47	1,478,570	14%
4.3.4 Otros Ingresos	-	-	32,009,501.64	32,009,502	
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>92,446,902</b>	<b>92,446,902</b>	<b>24,081,101</b>	<b>24,081,101</b>	<b>26%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	24,081,101.00	24,081,101	26%
<b>TOTALES</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>934,929,741</b>	<b>934,929,741</b>	<b>34%</b>

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de febrero se aprobó, asciende a los **214 millones 965 mil 611 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 febrero, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **133 millones 588 mil 489 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

**PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO:** Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de febrero, el saldo que se muestra en este rubro es por **283 millones 859 mil 781 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 febrero, muestra un importe devengado por **239 millones 458 mil 770 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO:** En este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, el cual muestra un saldo de **206 millones 328 mil 608 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 28 de febrero, el importe en este rubro fue por **207 millones 997 mil 436 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 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 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	78,351,722	66,169,523	144,521,245	121,562,479	22,958,766	122,180,939	618,460	22,340,306	122,115,676	121,794,243	386,695
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,505,956	3,455,031	27,960,987	21,483,235	6,477,752	16,253,444	5,229,791	11,707,543	16,137,467	16,137,467	115,976
3000	SERVICIOS GENERALES	47,219,561	46,449,063	93,668,624	77,185,902	16,482,722	58,283,971	18,901,930	35,384,653	28,167,339	28,167,339	30,116,633
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	24,761,089	19,693,226	44,454,314	32,132,091	12,322,223	14,569,922	17,562,169	29,884,392	11,737,632	13,727,892	842,030
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,572,000	1,665,725	6,237,725	483,812	5,753,913	89,903	393,909	6,147,821	89,903	89,903	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	20,782,026	7,944,001	28,726,027	28,443,591	282,436	25,511,919	2,931,671	3,214,107	25,511,919	25,511,919	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	10,544,703	10,544,703	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	1,243,376	2,985,179	2,568,671	416,508	2,568,671	-	416,508	2,568,671	2,568,671	-
<b>TOTAL</b>		<b>214,965,611</b>	<b>133,588,489</b>	<b>348,554,100</b>	<b>283,859,781</b>	<b>64,694,319</b>	<b>239,458,770</b>	<b>44,401,011</b>	<b>109,095,330</b>	<b>206,328,608</b>	<b>207,997,436</b>	<b>31,461,335</b>



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO  
AL 28 DE FEBRERO 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 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	-	1,037,650,438	235,058,715	802,591,724	234,288,932	769,783	803,361,506	234,223,669	233,902,236	386,695
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	41,973,639	265,764,213	37,766,353	227,997,860	32,529,227	5,237,126	233,234,986	32,413,250	32,413,250	115,976
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	58,656,742	654,855,991	119,813,565	535,042,426	80,678,623	39,134,942	574,177,368	50,553,976	50,553,976	30,124,648
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	65,178,690	364,991,004	53,246,478	311,744,526	33,934,861	19,311,617	331,056,143	26,693,941	26,671,702	7,263,159
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	12,161,424	82,042,401	499,062	81,543,339	89,903	409,159	81,952,498	89,903	89,903	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	1,715,639	260,767,251	28,621,114	232,146,137	25,511,919	3,109,195	235,255,332	25,511,919	25,511,919	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	79,723,642.5	32,821,836	-	32,821,836	-	-	32,821,836	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	12,583,935	47,713,248	5,006,529	42,706,718	5,006,529	-	42,706,718	5,006,529	5,006,529	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,746,606,382</b>	<b>0</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>480,011,815</b>	<b>2,266,594,567</b>	<b>412,039,994</b>	<b>67,971,821</b>	<b>2,334,566,388</b>	<b>374,493,189</b>	<b>374,149,516</b>	<b>37,890,478</b>

## II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 28 DE FEBRERO 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.

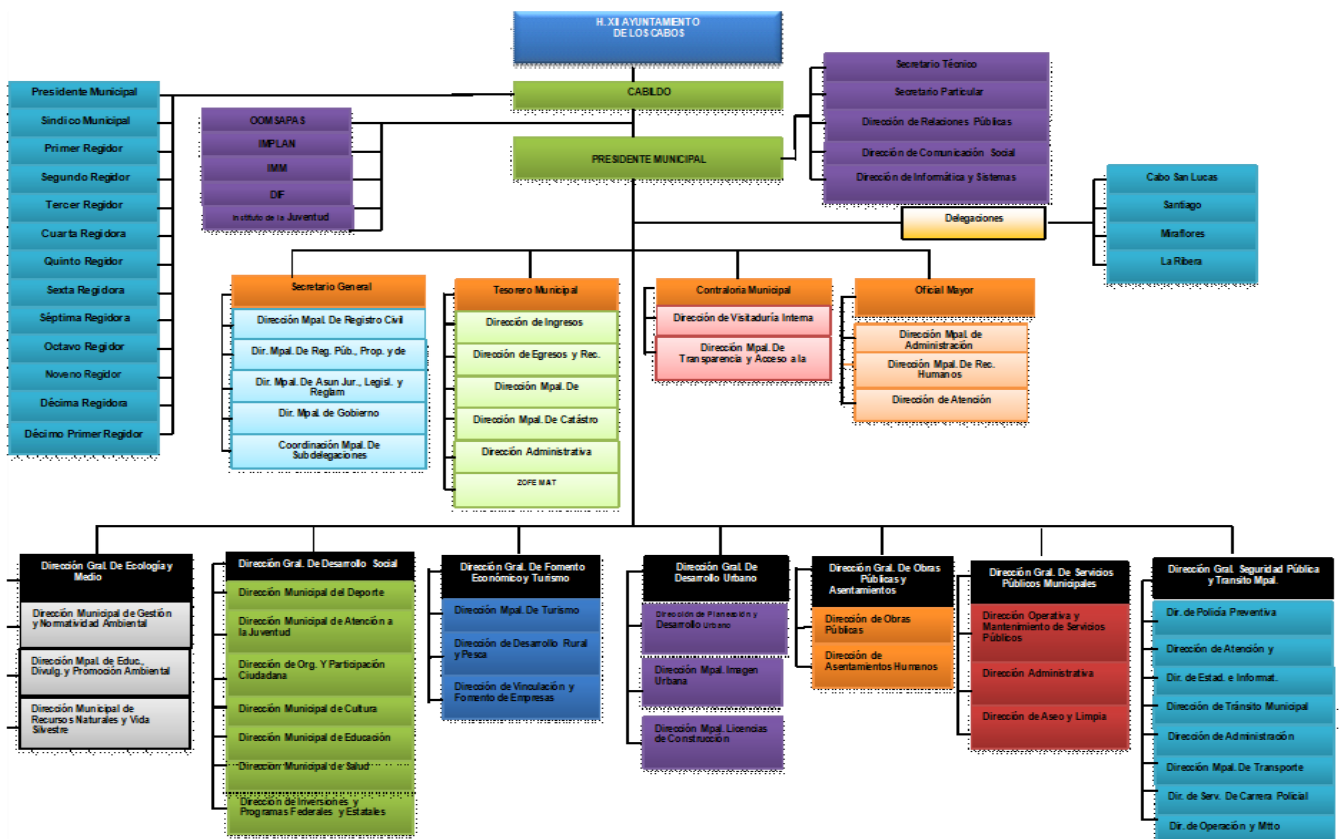
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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

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

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento 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.

### **CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

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

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

complementar para que el sistema SIAC arroje todos y cada uno de los mismos, en los formatos preestablecidos por el Municipio y que estén en concordancia con las normas emitidas por el CONAC y la LGCG.

## **6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.**

Se aplica el Manual de Contabilidad Gubernamental, el Clasificador por Objeto del Gasto, así como todas las disposiciones que de forma provisional se van implementando de acuerdo a la estructura orgánica municipal, las cuáles ha emitido y publicado en su portal el CONAC.

El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, se encuentra en proceso la aplicación de la política para que se registren los bienes que presentaban un valor en concordancia a los lineamientos establecidos en por la CONAC en el Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

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

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

Se realizó el inventario físico de los bienes muebles más no la depuración patrimonial y la cancelación o baja de bienes muebles inservibles, quedando también pendiente la conciliación física vs el registro contable. Tarea que deberán realizar en conjunto la Sindicatura, Secretaria General y la Oficialía Mayor en conjunto con la Tesorería Municipal para seguir los preceptos normativos establecidos por la CONAC y la LGCG.

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

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

## 8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Con fecha 23 de Septiembre del 2021 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, 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 durante el mes de febrero de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **34%**.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,201,127,111	613,242,156	613,242,156	51%
DERECHOS	234,293,036	234,293,036	33,903,251	33,903,251	14%
PRODUCTOS	11,729,589	11,729,589	198,027	198,027	2%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,937	7,818,470	7,818,470	19%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	222,198,664	222,198,664	19%
OTROS INGRESOS	10,684,338	10,684,338	33,488,072	33,488,072	313%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	24,081,101	24,081,101	26%
<b>TOTALES</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>934,929,741</b>	<b>934,929,741</b>	<b>34%</b>

**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 ANALÍTICO DE LA DEUDA  
AL 28 DE FEBRERO DE 2022



Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	SALDOS AL 28 DE FEBRERO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO		ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO				
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA					
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			9,393,213	798,642	-	798,642			8,594,571	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>			-	-	-	-			0	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	0	-	-	-			-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC								
CADENAS PRODUCTIVAS										
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	9,393,213	798,642	-	798,642			8,594,571	
TÍTULOS Y VALORES:										
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:										
<b>LARGO PLAZO:</b>			290,026,752	-	-	-			290,026,752	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>			290,026,752	-	-	-			290,026,752	
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER								
TÍTULOS Y VALORES:										
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:										
<b>OTROS PASIVOS</b>			586,105,004	288,137,991	-	22,508,119			563,596,885	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			85,793,859	62,551,055	-	6,219,731			92,013,591	
PROVEEDORES			102,645,707	84,745,749	-	14,433,638			88,212,069	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			26,698,222	18,471,138	-	4,533,839			22,164,383	
DEPOSITOS EN GARANTIA			12,818,764	4,331,362	-	177,847			12,640,918	
INGRESOS POR CLASIFICAR			283,565,667	15,729,057	-	8,814,963			274,750,704	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			52,983,241	2,296,319	-	996,812			53,980,053	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-			5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			10,080,497	90,656,190	-	211,076			10,291,573	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-			2,795,909	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			52,127	476,234	-	19,548			71,675	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			2,925,165	7,884,075	-	1,995,000			930,165	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			885,524,969	291,444,753	-	23,306,761			862,218,208	

## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Municipio de Los Cabos ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **S&P Global Ratings** y **FitchRating** desde hace algunos anteriores, las cuales fueron analizadas y revisadas en meses recientes por las mencionadas calificadoras. Actualmente se cuenta con ambas calificaciones crediticias **ratificadas durante los meses de mayo 2020 y enero 2022, respectivamente**, con las siguientes notas:

### S&P Global Ratings

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

[https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca\\_1014633\\_2.pdf](https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1014633_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 de febrero de 2022, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Gestión Gubernamental, Egob versión 7.6.2.00.127
- b) **Dirección de internet:** [www.loscabos.gob.mx](http://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.

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

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



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 11:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	16,430,833	163,109,529	91%	9%
01.02 H. CABILDO	37,490,819	7,862,917	29,627,902	79%	21%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	1,778,223	9,105,383	84%	16%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,283,747	18,015,610	31,268,138	63%	37%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	52,860,167	174,326,014	77%	23%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	2,579,611	8,143,154	76%	24%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	22,702,946	196,035,169	90%	10%
01.08 DIRECCION GENERAL DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	3,403,444	14,745,697	81%	19%
01.09 DIRECCION GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	9,512,180	246,205,761	96%	4%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	4,341,124	30,756,549	88%	12%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	2,687,208	17,715,873	87%	13%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	28,743,220	254,349,286	90%	10%
01.13 DIRECCION GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	72,005,013	194,123,648	73%	27%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PUBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	47,747,054	319,334,166	87%	13%
01.15 DIF MUNICIPAL	125,132,834	24,253,137	100,879,697	81%	19%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	45,010,919	293,263,382	87%	13%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	10,743,554	58,385,393	84%	16%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	9,603,026	59,824,468	86%	14%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	6,699,007	36,251,297	84%	16%
INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	2,593,903	10,439,643	80%	20%
01.20					
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	1,892,014	10,399,700	85%	15%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	2,217,737	7,549,401	77%	23%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	1,793,200	8,514,300	83%	17%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	5,032,098	19,514,394	79%	21%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	11,520,070	39,391,764	77%	23%
01.26 DIRECCION GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	11,779	1,306,681	99%	1%
<b>TOTAL</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>412,039,994</b>	<b>2,334,566,388</b>	<b>85%</b>	<b>15%</b>

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

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



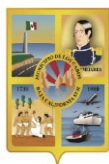
H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO  
AL 28 DE FEBRERO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b>GASTO CORRIENTE</b>	2,241,399,853	174,838,328	343,884,837	178,158,114	1,897,515,017	85%	3,319,787	2%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	78,351,722	234,223,669	122,115,676	803,426,769	77%	43,763,954	56%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	24,505,956	32,413,250	16,137,467	275,324,602	89%	8,368,489	-34%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	47,219,561	50,553,976	28,167,339	545,645,274	92%	19,052,222	-40%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	24,761,089	26,693,941	11,737,632	273,118,372	91%	13,023,457	-53%
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	332,363,867	25,354,026	25,601,823	25,601,823	306,762,044	92%	247,797	1%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	4,572,000	89,903	89,903	69,791,074	100%	4,482,097	-98%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	20,782,026	25,511,919	25,511,919	236,970,971	90%	4,729,894	23%
<b>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</b>	172,842,662	14,773,258	5,006,529	2,568,671	167,836,132	97%	12,204,586	-83%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	10,544,703	-	-	112,545,479	0%	10,544,703	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	4,228,555	5,006,529	2,568,671	55,290,654	92%	1,659,884	-39%
<b>TOTAL</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>214,965,611</b>	<b>374,493,189</b>	<b>206,328,608</b>	<b>2,372,113,193</b>	<b>86%</b>	<b>8,637,003</b>	<b>-4%</b>

**2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA**

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



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 30/05/2022 11:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>109,768,116</b>		<b>203,952,600</b>
1.1	LEGISLACIÓN	17,665,234		29,527,077	
1.2	JUSTICIA	1,778,336		2,593,903	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	35,563,090		66,094,665	
1.4	RELACIONES EXTERIORES	-		-	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	21,706,662		39,492,815	
1.6	DEFENSA	-		-	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	25,839,926		51,999,363	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	7,214,868		14,244,777	
1.9	OTROS SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	-		-	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>124,673,636</b>		<b>199,426,513</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	68,429,648		111,129,223	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	28,384,925		31,187,815	
2.3	SALUD	2,236,741		3,752,273	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	8,232,134		16,552,168	
2.5	EDUCACIÓN	3,109,293		5,834,103	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	10,312,583		24,253,137	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,968,312		6,717,794	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>5,017,019</b>		<b>8,660,882</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	1,127,161		2,209,018	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	680,133		1,339,458	
3.3	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	-		-	
3.4	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	-		-	
3.5	TRANSPORTE	732,728		1,283,969	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	411,443		828,854	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	1,461,910		1,878,121	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	603,644		1,121,463	
	<b>TOTALES</b>		<b>239,458,770</b>		<b>412,039,994</b>

### 3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

### **Pago electrónico de contribuciones**

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

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

### **Convenios con empresas**

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

### **Horarios en cajas**

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

### **Apertura de nuevas cajas**

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

### **Registro Padrón contribuyentes**

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

### **Orientación y apoyo al contribuyente**

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

### **Procedimiento administrativo de ejecución**

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

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

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

### **Programa de Inspección Fiscal**

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

### 3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de febrero de 2022 alcanzó la cifra de **318 millones 401 mil 226 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **166 millones 842 mil 221 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>132,992,917</b>	<b>166,842,221</b>	<b>33,849,304</b>	<b>25%</b>
IMPUESTOS	106,725,795	141,106,226	34,380,431	32%
DERECHOS	22,404,623	19,231,593	-3,173,030	-14%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	554,972	104,101	-450,871	-81%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,307,527	6,400,301	3,092,774	94%

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**.

#### 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 51%, 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	206,750	206,750	4%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,119,279,020	598,297,201	598,297,201	53%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	7,112,090	7,112,090	32%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,802	7,626,115	7,626,115	14%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>1,201,127,110</b>	<b>1,201,127,110</b>	<b>613,242,156</b>	<b>613,242,156</b>	<b>51%</b>

**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	234,293,036	33,903,251	33,903,251	14%
Productos	11,729,589	11,729,589	198,027	198,027	2%
Aprovechamientos	40,110,937	40,110,937	7,818,470	7,818,470	19%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>286,133,561</b>	<b>286,133,561</b>	<b>41,919,748</b>	<b>41,919,748</b>	<b>15%</b>

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 febrero de 2022, se recibieron ingresos de **83 millones 485 mil 129 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>43,589,657</b>	<b>57,396,204</b>	<b>13,806,547</b>	<b>32%</b>
FONDO GENERAL	32,852,290	43,690,872	10,838,582	33%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	7,980,303	2,112,395	36%
TENENCIA	70	1,861	1,791	2574%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	723,435	-753,038	-51%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	2,459,866	1,273,073	107%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	62,062	-83,418	-57%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	2,477,805	417,160	20%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>21,664,741</b>	<b>26,088,925</b>	<b>4,424,184</b>	<b>20%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	-	-3,035,641	-100%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	-	-91,477	-100%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	-	-2,054	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	12,176,089	5,871,410	93%
REGISTRO CIVIL	372,572	547,182	174,610	47%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	13,365,654	7,430,679	125%
FONDO DE ISR	1,906,589	-	-1,906,589	-100%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	4,016,754	-	-4,016,754	-100%



### 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 febrero de 2022 estos ascendieron a **34 millones 104 mil 284 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	33,201,952	34,104,284	902,332	3%
FAIS	12,630,870	11,437,988	-1,192,882	-9%
FORTAMUN	20,571,082	22,666,296	2,095,214	10%

## 4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

### 4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a **206 millones 328 mil 608 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 **122 millones 115 mil 676 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 **16 millones 137 mil 467 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 **28 millones 167 mil 339 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 **11 millones 737 mil 892 pesos.**

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	78,351,722	66,169,523	144,521,245	121,562,479	22,958,766	122,180,939	618,460	22,340,306	122,115,676	121,794,243	386,695
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,505,956	3,455,031	27,960,987	21,483,235	6,477,752	16,253,444	5,229,791	11,707,543	16,137,467	16,137,467	115,976
3000	SERVICIOS GENERALES	47,219,561	46,449,063	93,668,624	77,185,902	16,482,722	58,283,971	18,901,930	35,384,653	28,167,339	28,167,339	30,116,633
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	24,761,089	19,693,226	44,454,314	32,132,091	12,322,223	14,569,922	17,562,169	29,884,392	11,737,632	13,727,892	842,030
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,572,000	1,665,725	6,237,725	483,812	5,753,913	89,903	393,909	6,147,821	89,903	89,903	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	20,782,026	7,944,001	28,726,027	28,443,591	282,436	25,511,919	2,931,671	3,214,107	25,511,919	25,511,919	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	10,544,703	10,544,703	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	1,243,376	2,985,179	2,568,671	416,508	2,568,671	-	416,508	2,568,671	2,568,671	-
<b>TOTAL</b>		<b>214,965,611</b>	<b>133,588,489</b>	<b>348,554,100</b>	<b>283,859,781</b>	<b>64,694,319</b>	<b>239,458,770</b>	<b>44,401,011</b>	<b>109,095,330</b>	<b>206,328,608</b>	<b>207,997,436</b>	<b>31,461,335</b>