

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 julio 2022**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial número 50 del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

La responsabilidad de presentar la Cuenta Pública del Ayuntamiento del Municipio de Los Cabos, recae en la Tesorería Municipal, sin embargo, es importante señalar que, derivado de lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de aquí en adelante (LGCG) según el Artículo 55, en correlación con el Artículo 46 y 48 de la misma; la Cuenta Pública del Municipio de Los Cabos, B.C.S., contiene la información contable y presupuestaria emanada del ejercicio de las unidades administrativas recaudadoras de Ingresos, así como por las ejecutoras del gasto público que deben de coadyuvar a sujeción a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa.

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

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

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

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

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

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

de las características y contenidos de los principales informes de rendición de cuentas.

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

- a) Información sobre las fuentes de financiamiento, asignación y uso de los recursos financieros;
- b) Información sobre la forma en que la entidad ha financiado sus actividades y cubierto sus necesidades de efectivo;

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

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

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

1. Estado de situación financiera;
2. Estado de actividades;
3. Estado de variación en la hacienda pública;
4. Estado de cambios en la situación financiera;
5. Estado analítico del activo;

6. Estado analítico de la deuda;
7. Notas a los estados financieros;
8. Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.
9. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones:
 - i. Administrativa
 - ii. Económica
 - iii. Por objeto del gasto
 - iv. Funcional – programática.

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE JULIO DE 2022

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

1	ACTIVO	2022	2021	2	PASIVO	2022	2021
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	243,993,071	178,056,096	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	308,716,184	340,434,767
1.1.1.1	EFFECTIVO	33,638,360	25,005,766	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,409,066	6,527,305
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	208,979,256	151,711,675	2.1.1.2	PROVEEDORES	111,680,834	132,962,724
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	19,624,183	20,322,492
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,094,373	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	2,795,909	2,795,909
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	615,351,134	702,848,441	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	93,253,234	116,107,490
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	30,249,850	247,170,253	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	137,287	14,233
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,349,818	5,156,872	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	70,815,671	61,704,616
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	283,449,338	243,093,127	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	282,600,482	206,258,189	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,439,177	3,788,315
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	133,392,349	180,434,933	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,439,177	3,788,315
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	47,334,505	43,879,503	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	12,788,630	10,628,653
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	12,788,630	10,628,653
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	81,836,165	132,333,750	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	267,839,577	300,660,420
1.1.5	ALMACÉN	11,131,279	12,121,421	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	265,070,875	299,751,805
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,131,279	12,121,421	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	2,768,702	908,615
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	-	8,736,845				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	1,003,867,833	1,082,197,736		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	593,783,567	655,512,156
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,120,440	4,704,009	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	290,026,752	300,208,125
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	7,120,440	4,704,009	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	290,026,752	300,208,125
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	646,004,196	465,851,116				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	645,004,196	464,851,116		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	290,026,752	300,208,125
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO	1,772,249,816	1,739,664,576		TOTAL DE PASIVO	883,810,319	955,720,281
1.2.3.1	TERRENOS	745,764,680	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	784,390,668				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,243,565,228	1,162,086,428				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	289,524,823	264,285,343				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	16,369,700	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,778,604	1,228,885,361
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	788,307	3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	391,286,050	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,768,284	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	123,908,075	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,586,393,082	2,307,011,421
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,754,769	346,698,218	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	593,717,743	768,356,264
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	681,821	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,109,901,857	1,646,363,345
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	12,720,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	107,708,188
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	5,348,335				
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	37,113,197				
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				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	3,706,114,173	3,409,419,327		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,826,171,686	3,535,896,782
	TOTAL DE ACTIVOS	4,709,982,006	4,491,617,062		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,709,982,006	4,491,617,062

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

La finalidad del estado de actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado durante un periodo y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afecten o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos, así como otras perdidas del ente público durante un periodo determinado comparándolo con el mismo periodo del ejercicio anterior, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado del ejercicio).



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE JULIO DE 2022

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

	INGRESOS	2022		2021	
		DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	172,325,755	1,450,677,943	161,206,612	1,293,031,311
4.1.1	IMPUESTOS	135,061,039	1,225,864,390	145,415,699	1,128,502,912
4.1.4	DERECHOS	29,027,559	174,611,150	13,459,763	135,361,717
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,345,711	6,009,392	607,742	8,561,182
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,891,447	44,193,011	1,723,408	20,605,500
4.2	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	210,831,204	1,053,052,880	105,533,470	695,465,136
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	157,435,282	447,861,149	31,975,635	283,026,821
	FONDO GENERAL	31,473,280	249,349,086	22,197,073	210,030,491
	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,099,157	48,752,632	5,108,820	39,576,733
	TENENCIA	1,634	35,362	2,651	19,149
	FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,016,376	11,828,257	1,378,426	11,332,408
	IMPUESTOS ESPECIALES	1,475,129	8,869,878	1,077,034	7,428,324
	IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	82,207	1,201,319	29,990	1,247,547
	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,825,760	13,362,876	2,181,641	13,392,169
	FONDO DE ISR	71,311,231	71,311,231	-	-
	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	43,150,508	43,150,508	-	-
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	33,464,704	256,574,216	32,225,692	145,443,933
	IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	5,388,467	42,419,007	-	-
	IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	225,462	1,652,043	-	-
	IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	10,671	61,009	-	-
	CONTROL VEHICULAR	13,013,780	89,342,589	11,255,137	66,082,122
	REGISTRO CIVIL	657,808	4,274,781	615,280	3,894,124
	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	30,722,581	118,824,787	20,355,275	75,467,687
	FONDO DE ISR	83,483,473	-	-	-
4.2.1.2	APORTACIONES	33,887,476	237,212,331	29,986,836	207,628,518
	FAIS	11,437,988	80,065,916	10,274,519	69,642,299
	FORTAMUN	22,449,488	157,146,415	19,712,317	137,986,219
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	52,973,150	111,405,184	11,345,307	59,365,864
	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	52,973,150	111,405,184	11,345,307	59,365,864
4.3	OTROS INGRESOS	475,703	6,021,544	5,588,851	42,633,402
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	406,987	5,553,409	866,750	6,544,948
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	68,716	468,134	4,722,102	36,088,455
	TOTAL DE INGRESOS	383,632,662	2,509,752,367	272,328,933	2,031,129,849
	EGRESOS				
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	268,869,379	1,677,402,395	202,571,320	1,111,128,647
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	149,538,938	886,270,447	100,624,553	602,134,511
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	43,772,282	190,835,102	35,259,783	152,162,942
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	75,558,159	600,296,846	66,686,984	356,831,194
5.2	TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,495,570	165,942,563	8,942,480	81,237,485
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	29,495,570	165,942,563	8,942,480	81,237,485
5.4	INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,063,665	13,008,278	1,379,513	9,966,346
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,063,665	13,008,278	1,379,513	9,966,346
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	29,133	654,211	1,659	120,404
5.5.9	OTROS GASTOS	29,133	654,211	1,659	120,404
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	9,534,511	59,027,177	36,156,146	60,320,703
5.6.6	INVERSION PUBLICA	9,534,511	59,027,177	36,156,146	60,320,703
	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	309,992,259	1,916,034,624	249,051,119	1,262,773,585
	AHORRO (DESAHORRO)	73,640,403	593,717,743	23,277,815	768,356,264

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 31 DE JULIO DE 2022

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,778,604		-	-	1,239,778,604
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,768,284		-	-	246,768,284
3	PATRIMONIO GENERADO	2,006,285,644		580,107,438		2,586,393,082
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	593,717,743		593,717,743
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,123,385,966	-	13,484,109	2,109,901,857
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	117,100,322	-	117,226,518
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,246,064,248		580,107,438		3,826,171,686

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

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

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

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

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2022

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

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	73,640,403	-
ACTIVO		
EFFECTIVO	3,346,818	-
BANCOS/TESORERIA	10,253,953	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	17,426,956
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,176,939	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,867,940	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	10,299,419
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	1,347,093
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	25,159,962
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	22,071,609
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	140,291
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	1,899,170
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	5,452,905
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	279,620
OTROS BIENES MUEBLES	-	3,480
CAMBIOS EN ACTIVO	22,645,650	84,080,503
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	136,814
PROVEEDORES	15,135,369	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	1,646,458
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	10,721,472
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,555,834	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	853,184
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	45,837
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	12,736,559
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	853,875	-
CAMBIO EN PASIVO	27,545,078	26,140,324
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
PATRIMONIO GENERADO	-	13,610,305
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	13,610,305
TOTAL	123,831,131	123,831,131

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



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

ORIGEN DE FONDOS	APLICACIÓN DE FONDOS	
	2 0 2 2	2 0 2 1
INGRESOS DE GESTIÓN	172,325,755	161,206,612
IMPUESTOS	135,061,039	145,415,699
DERECHOS	29,027,559	13,459,763
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,345,711	607,741.72
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,891,447	1,723,408.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	210,831,204	105,533,470
PARTICIPACIONES	123,970,578	64,201,327
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	52,973,150	11,345,307
OTROS INGRESOS	475,703	5,588,851
INGRESOS FINANCIEROS	406,987	866,750
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	68,716	4,722,102
TOTAL DE FONDOS	383,632,662	272,328,933
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO	257,593,842	192,080,784
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	139,310,571	143,587,807
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO	243,993,071	178,056,096
MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	75,035,623	51,905,622
PROVEEDORES	150,662,937	128,256,595
DEUDA PÚBLICA	853,184.00	728,092.00
TOTAL	780,537,075	607,997,524

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 31 DE JULIO DE 2022

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,648,547,153	849,414,126	787,979,274	4,709,982,006	61,434,852
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	972,280,054	805,729,808	774,142,030	1,003,867,833	31,587,779
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	257,593,842	707,841,392	721,442,163	243,993,071	13,600,771
1.1.1.1	EFFECTIVO	36,985,179	5,886,090	9,232,908	33,638,360	3,346,818
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	219,233,209	701,955,303	712,209,256	208,979,256	10,253,953
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	1,094,373	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	596,669,639	71,091,210	52,409,715	615,351,134	18,681,495
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	12,822,894	55,103,802	37,676,846	30,249,850	17,426,956
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,526,757	1,015,581	2,192,521	13,349,818	1,176,939
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	291,317,278	4,624,331	12,492,271	283,449,338	7,867,940
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	4,531,646	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	272,301,064	10,347,496	48,077	282,600,482	10,299,419
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	106,885,294	26,797,206	290,151	133,392,349	26,507,055
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	45,987,412	1,347,093	-	47,334,505	1,347,093
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	56,676,203	25,450,113	290,151	81,836,165	25,159,962
1.1.5	ALMACÉN	11,131,279	-	-	11,131,279	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,131,279	-	-	11,131,279	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,676,267,099	43,684,318	13,837,244	3,706,114,173	29,847,074
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,980,149	13,977,535	13,837,244	7,120,440	140,291
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	6,980,149	13,977,535	13,837,244	7,120,440	140,291
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	623,932,587	22,071,609	-	646,004,196	22,071,609
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	622,932,587	22,071,609	-	645,004,196	22,071,609
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,249,816	-	-	1,772,249,816	-
1.2.3.1	TERRENOS	745,764,680	-	-	745,764,680	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	806,082,666	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,235,930,055	7,635,174	-	1,243,565,228	7,635,174
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	287,625,653	1,899,170	-	289,524,823	1,899,170
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	-	16,456,115	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	-	-	1,045,161	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	5,452,905	-	140,323,667	5,452,905
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,475,149	279,620	-	350,754,769	279,620
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,376,667	3,480	-	5,380,147	3,480
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	37,174,492	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	36,720,515	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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

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



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

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE JULIO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO		DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO		
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA			ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO	
DEUDA PÚBLICA									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	5,292,361	853,184	-	853,184			4,439,177
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-			0.01
EMPÉRSTITO REFINANCIAMIENTO									
TITULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:	PESOS	BANORTE	5,292,361	853,184	-	853,184			4,439,177
LARGO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-			290,026,752
TITULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			587,086,452	386,407,085	388,665,023	2,257,938			589,344,390
PROVEEDORES			103,974,705	85,737,939	75,016,467	10,721,472			93,253,234
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			96,545,465	111,667,300	126,802,669	15,135,369			111,680,834
DEPOSITOS EN GARANTIA			21,270,640	38,995,638	37,349,180	1,646,458			19,624,183
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,834,467	5,303,945	5,258,108	45,837			12,788,630
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			277,807,434	16,158,179	3,421,620	12,736,559			265,070,875
COMISAPASLC			53,513,992	6,987,226	18,543,060	11,555,834			65,069,825
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-			5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,545,881	112,667,726	112,530,911	136,814			10,409,066
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-			2,795,909
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			137,287	849,558	849,558	-			137,287
			1,914,827	8,039,574	8,893,449	853,875			2,768,702
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			882,405,565	387,260,269	388,665,023	1,404,754			883,810,319

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2022

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,648,547,153	-	849,414,126	787,979,274	4,709,982,006	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	972,280,054	-	805,729,808	774,142,030	1,003,867,833	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	257,593,842	-	707,841,392	721,442,163	243,993,071	-
1111	EFFECTIVO	36,985,179	-	5,886,090	9,232,908	33,638,360	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	219,233,209	-	701,955,303	712,209,256	208,979,256	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1094,373	-	-	-	1094,373	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	596,669,639	-	71,091,210	52,409,715	615,351,134	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	12,822,894	-	55,103,802	37,676,846	30,249,850	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,526,757	-	10,6581	2,192,521	13,349,818	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	291,317,278	-	4,624,331	12,492,271	283,449,338	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	-	4,531,646	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	272,301,064	-	10,347,496	48,077	282,600,482	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	106,885,294	-	26,797,206	290,151	133,392,349	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	45,987,412	-	1,347,093	-	47,334,505	-
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	56,676,203	-	25,450,113	290,151	81,836,165	-
1.1.5	ALMACÉN	11,131,279	-	-	-	11,131,279	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,131,279	-	-	-	11,131,279	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,676,267,099	-	43,684,318	13,837,244	3,706,114,173	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,980,149	-	13,977,535	13,837,244	7,120,440	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	6,980,149	-	13,977,535	13,837,244	7,120,440	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	623,932,587	-	22,071,609	-	646,004,196	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	622,932,587	-	22,071,609	-	645,004,196	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,249,816	-	-	-	1,772,249,816	-
12.3.1	TERRENOS	745,764,680	-	-	-	745,764,680	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	-	806,082,666	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2022

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,235,930,055	-	7,635,174	-	1,243,565,228	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	287,625,653	-	1899,170	-	289,524,823	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	-	-	16,456,115	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	-	-	-	1,045,161	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	-	421,532,770	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	-	5,452,905	-	140,323,667	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,475,149	-	279,620	-	350,754,769	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	-	3,327,197	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,376,667	-	3,480	-	5,380,147	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	-	37,174,492	-
12.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	-	36,720,515	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	882,405,565	387,260,269	388,665,023	-	883,810,319
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	592,378,813	387,260,269	388,665,023	-	593,783,567
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	294,529,724	356,905,386	371,091,846	-	308,716,184
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,545,881	12,667,726	12,530,911	-	10,409,066
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	96,545,465	111,667,300	126,802,669	-	116,800,834
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	212,700,640	38,995,638	37,349,800	-	19,624,183
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	-	103,974,705	85,737,939	75,016,467	-	93,253,234
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	137,287	849,558	849,558	-	137,287
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	59,259,838	6,987,226	18,543,060	-	70,815,671
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.21	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	5,292,361	853,184	-	-	4,439,177
2.1.31	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	5,292,361	853,184	-	-	4,439,177
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	12,834,467	5,303,945	5,258,108	-	12,788,630
2.1.61	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,834,467	5,303,945	5,258,108	-	12,788,630
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	279,722,261	24,197,753	12,315,069	-	267,839,577
2.1.91	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	277,807,434	16,158,179	3,421,620	-	265,070,875
2.1.99	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	194,827	8,039,574	8,893,449	-	2,768,702
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
2.2.33	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,246,064,248	13,610,305	0	-	3,232,453,943
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,239,778,604	-	-	-	1,239,778,604
3.11	APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.13	DONACIONES DE CAPITAL	-	246,768,284	-	-	-	246,768,284
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	2,006,285,644	13,610,305	0	-	1,992,675,339
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,123,385,966	13,484,109	-	-	2,109,901,857
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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2022

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	17,123,125	-	-	-	17,123,125
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	3,116,561,129	-	-	-	3,116,561,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	43,125,975	2,142,961	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	35,194,626	-	-	-	35,194,626
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	42,953,851	-	-	-	42,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1,656,028	-	-	-	1,656,028
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,793,558	205,541	-	-	583,588,017
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	507,364,693	11,135,607	-	-	496,229,087
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	117,100,322	126,196	0	-	117,226,518
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	117,100,322	126,196	0	-	117,226,518
4	INGRESOS	-	2,126,119,705	1	383,632,663	-	2,509,752,367
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,278,352,188	-	172,325,755	-	1,450,677,943
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,090,803,352	-	135,061,039	-	1,225,864,390
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	1,958,472	-	209,467	-	2,167,939
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	474,210,119	-	17,959,785	-	492,170,804
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	568,266,729	-	107,291,993	-	675,558,722
4.1.17	ACCESORIOS	-	13,989,381	-	2,171,361	-	16,160,742
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	32,377,750	-	7,428,433	-	39,806,183
4.1.4	DERECHOS	-	145,583,591	-	29,027,559	-	174,611,150
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	4,161,562	-	658,380	-	4,819,942
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	7,549,792	-	687,691	-	8,237,483
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	6,302,346	-	1,446,760	-	7,749,106
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	127,569,892	-	26,234,728	-	153,804,620
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	1,663,681	-	4,345,711	-	6,009,392
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	1,265,755	-	87,988	-	1,353,743
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	397,926	-	4,257,723	-	4,655,649
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	40,301,564	-	3,891,447	-	44,193,011
4.1.6.2	MULTAS	-	30,040,114	-	2,701,940	-	32,742,054
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	10,261,450	-	1,189,507	-	11,450,957
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	842,221,676	-	210,831,204	-	1,053,052,880
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	842,221,676	-	210,831,204	-	1,053,052,880



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

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

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	580,464,787	-	123,970,578	-	704,435,365
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	290,425,867	-	157,435,282	-	447,861,149
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	217,875,806	-	31,473,280	-	249,349,086
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	42,653,475	-	6,099,157	-	48,752,632
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	33,728	-	1,634	-	35,362
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	10,811,881	-	1,016,376	-	11,828,257
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	7,394,749	-	1,475,129	-	8,869,878
4.2.1.1.1.6	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	119,112	-	82,207	-	120,319
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	10,537,116	-	2,825,760	-	13,362,876
4.2.1.1.1.8	FONDO DE ISR	-	-	-	713,112,311	-	713,112,311
4.2.1.1.1.9	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	-	-	43,150,508	-	43,150,508
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	290,038,920	-	33,464,704	-	256,574,216
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	37,030,540	-	5,388,467	-	42,419,007
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	1,426,581	-	225,462	-	1,652,043
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	50,338	-	10,671	-	61,009
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	76,328,809	-	13,013,780	-	89,342,589
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	3,616,973	-	657,808	-	4,274,781
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	88,102,206	-	30,722,581	-	118,824,787
4.2.1.1.2.7	Fondo de ISR	-	83,483,473	-	83,483,473	-	-
4.2.1.2	APORTACIONES	-	203,324,855	-	33,887,476	-	237,212,331
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	68,627,928	-	11,437,988	-	80,065,916
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	134,696,927	-	22,449,488	-	157,146,415
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	58,432,034	-	52,973,150	-	111,405,184
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	58,432,034	-	52,973,150	-	111,405,184
4.3	OTROS INGRESOS	-	5,545,841	1	475,704	-	6,021,544
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	5,146,422	-	406,987	-	5,553,409
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	4,146,422	-	406,987	-	4,553,409.26
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000.00
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	399,419	1	68,717	-	468,134
4.3.4.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0	-	-	-	0.2
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	399,419	1	68,717	-	468,134
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,606,042,365	-	310,016,393	24,134	1,916,034,624	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,408,533,016	-	268,893,514	24,134	1,677,402,395	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	736,731,509	-	149,551,473	12,534	886,270,447	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	188,519,726	-	31,914,815	-	220,434,541	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	124,638,197	-	41,720,037	-	166,358,234	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	48,688,811	-	8,344,512	-	57,033,323	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	120,126,415	-	20,020,039	-	140,146,454	-
5.1.1.6	PREVISIONES	254,758,360	-	47,552,069	12,534	302,297,894	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	147,062,820	-	43,772,282	-	190,835,102	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	110,12,674	-	1,578,079	-	12,590,753	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5,459,859	-	519,852	-	5,979,711	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	11,928,390	-	2,185,608	-	14,113,998	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,512,341	-	597,825	-	3,110,166	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	107,898,236	-	20,736,015	-	128,634,251	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	1,512,223	-	16,482,735	-	17,633,959	-

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE JULIO DE 2022

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.12.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1996	-	-	-	1996	-
5.12.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	7,098,101	-	1672,168	-	8,770,269	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	524,738,687	-	75,569,759	11,600	600,296,846	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	40,595,989	-	5,729,304	-	46,325,293	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	362,810,025	-	60,973,462	-	423,783,487	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	30,408,357	-	71,777	-	30,480,134	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,572,845	-	235,159	-	4,808,004	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	34,291,399	-	675,096	-	34,966,494	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	16,677,653	-	1,430,180	11,600	18,096,232	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,975,646	-	733,174	-	4,708,819	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	14,783,056	-	3,715,511	-	18,498,567	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	16,623,718	-	2,006,099	-	18,629,817	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	136,446,993	-	29,495,570	-	165,942,563	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	136,446,993	-	29,495,570	-	165,942,563	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	17,597,147	-	15,890,022	-	33,487,169	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	118,849,846	-	13,605,548	-	132,455,394	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	10,944,612	-	2,063,665	-	13,008,278	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	10,944,612	-	2,063,665	-	13,008,278	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	10,944,612	-	2,063,665	-	13,008,278	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	625,078	-	29,133	-	654,211	-
5.5.9	OTROS GASTOS	625,078	-	29,133	-	654,211	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	625,078	-	29,133	-	654,211	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	49,492,666	-	9,534,511	-	59,027,177	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	49,492,666	-	9,534,511	-	59,027,177	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	48,562,681	-	9,534,511	-	58,097,193	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	2,450,673,826	2,450,673,826	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	704,787,002	704,787,002	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	723,947,407	352,393,501	-	-	371,553,906
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	-	-	-	-	-	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	352,393,501	352,393,501	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,022,658,975	-	352,393,501	2,375,052,476	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,745,886,824	1,745,886,824	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,203,611,270	-	305,917,136	561,720,384	947,808,023	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	286,850,109	297,184,222	297,184,222	-	286,850,109
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	188,307,138	-	264,560,295	311,318,510	141,548,923	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	59,517,328	-	302,598,131	287,366,952	74,748,507	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	970,537	-	287,355,352	288,284,222	41,667	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,581,050,218	-	288,271,688	12,534	1,869,309,372	-
SUMAS IGUALES		6,254,589,518	6,254,589,518	4,010,974,920	4,010,974,920	6,626,016,629	6,626,016,629

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 julio 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	257,593,842	707,841,392	721,442,163	243,993,071

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	36,985,179	5,886,090	9,232,908	33,638,360
1.1.1.2	Bancos	219,233,209	701,955,303	712,209,256	208,979,256
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,094,373	-	-	1,094,373
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		257,593,842	707,841,392	721,442,163	243,993,071

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 **36 millones 985 mil 179 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **33 millones 638 mil 360 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	76,955	860	860	76,955
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	2,253,324	2,413,223	1,824,043	2,842,504
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	34,654,899	3,472,007	7,408,005	30,718,902
Suma de Efectivo		36,985,179	5,886,090	9,232,908	33,638,360

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de julio con un importe de **76 mil 955 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	360.00	360.00	2,500
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	500.00	500.00	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,486	-	-	2,486
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.43	De la Peña Ojeda Amor de Maria	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		76,955	860	860	76,955

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 julio por **2 millones 842 mil 504 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a algunos funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	20,000	-	9,754	10,246
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 Camen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.134	Ramos Serrano Miguel Angel	73,248	14,990	14,990	73,248
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
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	20,000	16,034	16,034	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	801	4,207	-	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	-	5,682	2,318
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	2,205	7,795	7,077	2,923
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	44,900	16,611	16,611	44,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Christopher Albertini	10,060	-	-	10,060
1.1.1.1.2.250	Vargas Agundez Jonatan	40,000	19,635	39,237	20,398

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	110,000	217,078	217,078	110,000
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	1,942	11,060	1,998	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	10,000	9,925	19,782	143
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	24,523	193,380	189,337	28,565
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	2,424	17,576	16,847	3,153
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	1,228	38,772	38,479	1,521
1.1.1.1.2.258	Pollorea Sandoval Jacobo Enrique	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	16,635	16,635	20,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	-	-	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	15,000	14,953	29,147	806
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	528	19,472	-	20,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	80,000	80,000	-
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	65,000	249,915	249,915	65,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.268	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	-	46,972	13,028
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	2,368	12,632	9,639	5,361
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	15,000	-	14,938	62
1.1.1.1.2.272	Diaz Flores Roberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	15,000	14,688	14,688	15,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	20,000	20,000	40,000
1.1.1.1.2.275	Esquer Valencia Manuel Ivan	19,315	20,685	-	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	917	9,083	9,473	527
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	15,000	11,157	11,157	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	4,073	-	460	4,533
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	5,326	20,000	5,326	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	391,060	352,000	-	743,060
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	9,800	9,800	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	6	59,768	29,774	30,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	60,000	62,304	62,304	60,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	6,001	62,999	23,756	45,244
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	53,526	27,724	-	81,250
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	98,951	36,608	14,441	150,000
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	28,662	43,656	6
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	4,452	10,548	10,831	4,169
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	43,150	98,200	84,596	56,753
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	10,428	65,835	71,867	4,395
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Eihú	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	35,000	139,817	173,419	1,398
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	-	8,260	8,098	162
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	14,676	14,676	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	7,655	2,345	6,682	3,318
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	4,688	9,687	4,375	10,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	-	30,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	50,000	185,500	40,000	195,500
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	20,000	60,000	60,000	20,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	14,321	25,679	38,802	1,198
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	9,163	5,837	-	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	-	20,000	19,999	1
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	13,820	25,692	9,512	30,000
1.1.1.1.2.317	Fisher Guerrero Daniel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	10,000	-	-	10,000
Suma de Fondos de Caja Chica		2,253,324	2,413,223	1,824,043	2,842,504

1.1.1.1.3 Fondos en poder de Recaudadores: El saldo que se refleja en esta partida representa a los ingresos que se recaudan en **San José del Cabo**, y en las delegaciones de **Cabo San Lucas, La Ribera, Santiago y Miraflores**; en el caso de la cabecera municipal y la delegación de Cabo San Lucas corresponde al último día hábil del mes que no alcanza a depositarse por los horarios de las

Instituciones Bancarias, y en lo que respecta a las delegaciones restantes, es lo que corresponde a la última semana (o fracción) de cada mes, por no haber instituciones bancarias en estas localidades, mismos que son depositados al inicio del siguiente periodo. Los ingresos que se recaudan en las delegaciones de la Zona Norte se depositan de manera semanal, conforme lo estipulado en el Artículo 15 segundo párrafo de los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur.

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **34 millones 654 mil 899 pesos**, finalizando al mes de julio con un monto de **30 millones 718 mil 902 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	17,662,285	230,250	1,168,608	16,723,926
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	15,266,222	3,071,569	6,139,771	12,198,020
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,433,281	10,973	22,361	1,421,893
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	- 32,701	24,634	23,227	- 31,294
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	325,813	134,581	54,037	406,357
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		34,654,899	3,472,007	7,408,005	30,718,902

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 julio con un saldo contable de **208 millones 979 mil 256 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	219,233,209	701,955,303	712,209,256	208,979,256

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	5,275,431	57,169,909	57,814,939	4,630,402
1.1.1.2.2	Bancomer	82,319,063	183,853,578	179,605,151	86,567,490
1.1.1.2.3	Banamex	2,381,747	53,914,404	53,556,617	2,739,534
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	87,687,251	107,433,021	143,728,041	51,392,231
1.1.1.2.6	Banorte	41,563,432	299,584,391	277,504,508	63,643,315
Suma de Bancos/Tesorería		219,233,209	701,955,303	712,209,256	208,979,256

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	812,383	21,408,266	22,169,647	51,002

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	124,326	29,947,536	29,898,729	173,133
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,797	-	-	9,797
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	137,640	2,017	-	139,657
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	2,613,049	93,191	-	2,706,240
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	137,684	82,892	98,597	121,979
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	2,674,532	2,674,532	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	-
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	1,817	-	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	50	-	12,644	12,594
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	5,999	44,357	43,941	6,415
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	1,589,534	269	-	1,589,804
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	4,309	2,916,849	2,916,849	4,309
Suma de Bancos/ Santander		5,275,431	57,169,909	57,814,939	4,630,402

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	15,092,370	131,134,870	141,681,973	4,545,267
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	115,504	1,510,332	1,339,881	285,956
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	34,638	39,763,720	11,133,184	28,665,174
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	66,879,360	11,439,894	25,450,113	52,869,141
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	9,828	44	-	9,872
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	186,584	4,718	-	191,302
Suma de Bancos/ Bancomer		82,319,063	183,853,578	179,605,151	86,567,490

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	224,064	3,083,211	3,299,079	8,196
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,293,422	48,148,289	47,308,493	2,133,219
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	19,255	-	-	19,255
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	365,554	7,569	-	373,123
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados	479,452	2,675,335	2,949,046	205,741
Suma de Bancos/ Banamex		2,381,747	53,914,404	53,556,617	2,739,534

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	51,831.00	41,988,340.56	42,040,136.07	35
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	3,769,539.74	162.30	-	3,769,702
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a Entid	5,428,196.45	233.71	-	5,428,430
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	28,417,057.36	22,513,343.76	21,865,266.72	29,065,134
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	841,970.02	36.25	-	842,006
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	49,016,823.51	19,897,597.30	56,882,389.28	12,032,032
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	16,598.32	59,650.01	22,175.40	54,073
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	145,234.52	22,973,657.53	22,918,073.91	200,818
Suma de Bancos/ HSBC		9,394,802	64,962,394	64,958,210	51,392,231

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad						
Cuenta Pública Julio 2022						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	6,837,716	160,144,521	149,745,178	3,561,627
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		1,384,144	48,844,843	47,733,086	2,495,902
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		154,278	29	-	154,307
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		26,336,054	164,083	-	26,500,137
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	6,608	8	-	6,600
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019		393,718	-	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	-	509	-	-	509
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020		1	-	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020		3	-	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuente 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020		16,908	2	-	16,910
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020		4,140	-	-	4,140
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021		4,651,886	1,122	-	4,653,007
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		15,468,639	86,529,206	80,026,244	21,971,601
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022		-	3,900,577	-	3,900,577
Suma de Bancos/ Banorte			41,563,432	299,584,391	277,504,508	63,643,315

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

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

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

No se presentaron movimientos durante el periodo por eso al cierre del presente mes mantiene un saldo de **1 millón 094 mil 373 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	596,669,639	71,091,210	52,409,715	615,351,134
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		596,669,639	71,091,210	52,409,715	615,351,134

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **615 millones 351 mil 134 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	12,822,894	55,103,802	37,676,846	30,249,850
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,526,757	1,015,581	2,192,521	13,349,818
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	291,317,278	4,624,331	12,492,271	283,449,338
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,531,646	-	-	4,531,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	272,301,064	10,347,496	48,077	282,600,482
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		596,669,639	71,091,210	52,409,715	615,351,134

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 **12 millones 822 mil 894 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día 31 del mes de julio cerró con un saldo de **30 millones 249 mil 850 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,975,796	3,192,359	2,916,846	3,251,309
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	799,609	2,684,915	-	3,484,524
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	3,739,343	19,774,422	-	23,513,765
1.1.2.1.5.1	Hsbc No 4021015912 MN	5,308,146	29,452,106	34,760,000	253
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		12,822,894	55,103,802	37,676,846	30,249,850

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 julio, esta partida representa un monto de **13 millones 349 mil 818 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	12,763,138	1,015,581	2,192,521	11,586,199
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		14,526,757	1,015,581	2,192,521	13,349,818

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaña Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		726,852	-	-	726,852

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presentó movimiento durante el presente mes por lo tanto el saldo que se informa es de **900 mil 049 pesos**, mismos que datan de ejercicios anteriores; se han turnado oficios a la Dirección de Ingresos con atención al Departamento de Ejecución Fiscal, para la recuperación de dichos cheques devueltos. Podemos observar que hay movimientos con antigüedad mayor a 8 y 5 años. Se deberá revisar lo que

normativamente proceda con la Dirección Municipal de Asuntos Jurídicos y Legislativos.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	12,763,138	1,015,581	2,192,521	11,586,199
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	12,763,138	1,015,581	2,192,521	11,586,199

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 julio la cantidad de **11 millones 586 mil 199 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 **270 millones 175 mil 977 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **291 millones 317 mil 278 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	34,778,658	14,812,344	166,644	49,424,358
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	229,479,944	7,865,567	1,369,967	235,975,544
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		270,175,977	22,677,911	1,536,610	291,317,278

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 julio es de **45 millones 598 mil 197 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.2.7	Blasi Bautista Ximena Esteli	-	5,100	-	5,100
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.3.8	Castro Cárdenas Ariel	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.3.35	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	-	3,900	-	3,900
1.1.2.3.1.3.36	Castro Cordero Luis Alfonso	-	30,543	18,966	11,577
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	155,000	-	-	155,000
1.1.2.3.1.3.41	Camacho Ortégón Christopher Albertini	18,843,503	568,400	4,451,838	14,960,065
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	90,000	-	50,000	40,000
1.1.2.3.1.4.7	Dominguez Lucero Juan Gabriel	-	71,900	71,900	-
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillermina	49,900	-	-	49,900
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martínez Irlanda Cristina	-	110,000	-	110,000
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.10.2	Jimenez Moreno Roberto	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.10.3	Jimenez Pineda Jose Alfredo	-	5,100	-	5,100
1.1.2.3.1.13.1	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	129,978	-	34,000	95,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	53,050	-	-	53,050
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.19	Ramos Murillo Sarahi	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	4,543,000	-	-	4,543,000
1.1.2.3.1.21.6	Tornero Carrillo Rogelio Alberto	65,900	-	-	65,900
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.23.9	Villafaña Beltran Luz Maria	-	5,600	-	5,600
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
Suma de Gastos a Comprobar		49,424,358	800,543	4,626,704	45,598,197

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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		3,476,851	-	-	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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	235,975,544	3,823,788	7,865,567	231,933,765
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	235,975,544	3,823,788	7,865,567	231,933,765

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.5	Aragon Castro Carlos Victor	-	5,000	-	5,000
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,141,338	-	-	122,141,338
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	-	-	140,275
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	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 Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	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 Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez María 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 María 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	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.16.2	Plascencia Angulo Veronica	-	83,950	-	83,950
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	78,784,059	3,734,838	7,865,567	74,653,330
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
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		235,975,544	3,823,788	7,865,567	231,933,765

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 julio, es de **282 millones 600 mil 041 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	272,300,622	10,347,496	48,077	282,600,041
	Suma de Anticipo de Impuestos	272,300,622	10,347,496	48,077	282,600,041

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 julio es por un importe de **133 millones 392 mil 349 pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	45,987,412	1,347,093	-	47,334,505
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	56,676,203	25,450,113	290,151	81,836,165
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	106,885,294	26,797,206	290,151	133,392,349

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 julio finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **47 millones 334 mil 505 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainment SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	464,000	116,000	-	580,000
1.1.3.1.1.34	Asistencia en Gestion para Empresas S.C.	15,081,473	-	-	15,081,473
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.2.9	Benitez Muguero Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
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
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	0	1,231,093	-	1,231,093
1.1.3.1.3.59	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	41,667
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
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 Turística S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.6	Motores La Paz SAPI de CV	4,847	-	-	4,847
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
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
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
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 Turística 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 Samarín Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN JOS	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satellite SA de CV	20,000	-	-	20,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaña 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
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios		45,987,412	1,347,093	-	47,334,505

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y M.		4,221,679	-	-	4,221,679

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	-	1,040,313	-	1,040,313
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de 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 Eyco 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 Jacell 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.	54,420	-	54,420	-
1.1.3.4.3.53	CORCOYSA SA de CV	1,752,499	-	-	1,752,499
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	-	437,590	-	437,590
1.1.3.4.3.55	Constructora y Multiservicios Estrella de la Paz S.DE RL DE C.V.	-	5,591,804	-	5,591,804
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	-	4,763,885	-	4,763,885
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	3,241,420	-	3,241,420
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	0	-	-	0
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	1,142,863	-	-	1,142,863
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
1.1.3.4.5.9	El Arco LPZ S.A DE C.V.	-	693,001	-	693,001
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	532,631	-	942,225
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,839,726	-	-	1,839,726
1.1.3.4.7.15	Gerencia de Infraestructura BajaCalifornia SA de CV	-	1,025,969	-	1,025,969
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	813,329	-	827,741
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	4,014,118	-	4,014,440
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	0	570,216	-	570,216
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	860,777	2,373,266	-	3,234,043
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.13.14	Mendoza Millan Mario Pedro	-	352,570	-	352,570
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	0	-	-	0
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.22.1	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	2,437,000	-	235,731	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		56,676,203	25,450,113	290,151	81,836,165

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 **81 millones 836 mil 165 pesos**.

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

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente algunas entradas correspondientes a meses anteriores. Se reitera que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales, no obstante, se deberá turnar oficio solicitud de remisión oportuna al área para cumplimiento de la LGCG.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos (7,049,557	-	-	7,049,557
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,873,368	-	-	2,873,368
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		11,131,279	-	-	11,131,279

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

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

1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo: En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. El monto al final del ejercicio es de **7 millones 120 mil 440 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1	Fideicomiso F/1693 Deutsche Bank	6,872,839	13,977,534	13,837,244	7,013,130
1.2.1.3.8.2	Fideicomiso F/2275 BBVA Bancomer BANOBRAS	107,310	1	-	107,311
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		107,310	13,977,535	13,837,244	7,120,440

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	6,798,274	7,868,320	7,727,154	6,939,440
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	72,240	-	290	71,950
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,184	4,391,497	4,391,789	891
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	1,142	1,717,718	1,718,011	849
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,770	0.30	-	35,770
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,770	0.30	-	35,770
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,770	0.30	-	35,770
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		6,980,149	13,977,535	13,837,244	7,120,440

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

Se considera también que este rubro muestra el monto de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de interés, siendo exigibles también en un plazo mayor a doce meses. Sobremanera los que se tienen con el OOMSAPAS Los Cabos, mismos que se encuentran en un proceso de conciliación a efectos de llegar a acuerdos en beneficio de ambas instituciones.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	497,779,091	22,071,609	-	519,850,699
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		623,932,587	22,071,609	-	646,004,196

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	745,764,680	-	-	745,764,680
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	806,082,666	-	-	806,082,666
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,772,249,816	-	-	1,772,249,816

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	287,625,653	1,899,170	-	289,524,823
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	79,548,801	224,277	-	79,773,077
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	159,470,850	1,642,427	-	161,113,277
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	44,538,478	32,466	-	44,570,944
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	-	16,456,115
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,404,855	-	-	2,404,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,884,337	-	-	8,884,337
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	-	-	1,045,161
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	944,155	-	-	944,155
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	410,101,095	-	-	410,101,095
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	5,452,905	-	140,323,667
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	134,870,762	5,452,905	-	140,323,667
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,475,149	279,620	-	350,754,769
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	14,317,389	17,819	-	14,335,208
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	45,156,636	-	-	45,156,636
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,755,762	-	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,668,596	261,800	-	11,930,397
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,376,667	3,480	-	5,380,147
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,297,967	3,480	-	5,301,447
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	31,198	-	-	31,198
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
Suma de Bienes Muebles		1,235,930,055	7,635,174	-	1,243,565,228

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	592,378,813	387,260,269	388,665,023	593,783,567
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	-	-	290,026,752
Suma de Pasivo		882,405,565	387,260,269	388,665,023	883,810,319

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	294,529,724	356,905,386	371,091,846	308,716,184
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	5,292,361	853,184	-	4,439,177
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	12,834,467	5,303,945	5,258,108	12,788,630
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	279,722,261	24,197,753	12,315,069	267,839,577
Suma de Pasivo Circulante		592,378,813	387,260,269	388,665,023	593,783,567

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,545,881	112,667,726	112,530,911	10,409,066
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	96,545,465	111,667,300	126,802,669	111,680,834
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	21,270,640	38,995,638	37,349,180	19,624,183
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	103,974,705	85,737,939	75,016,467	93,253,234
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	137,287	849,558	849,558	137,287
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	59,259,838	6,987,226	18,543,060	70,815,671
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		294,529,724	356,905,386	371,091,846	308,716,184

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 409 mil 066 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos, así como saldos de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	472,335	48,813,529	48,708,741	367,547
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	276,404	19,827,586	19,836,192	285,011
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	3,809,403	3,809,403	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	6,635	4,253,187	4,253,187	6,635
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	10,611	2,589,612	2,589,612	10,611
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	555,897	22,308,866	22,280,877	527,908
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	6,164,099	6,164,099	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	3,099,206	3,099,206	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	402,125	402,125	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	136,740	136,740	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	229,526	229,526	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,203,017	1,033,848	1,021,204	9,190,373
Suma de Servicios Personales por Pagar		10,545,881	112,667,726	112,530,911	10,409,066

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	96,545,465	111,667,300	126,802,669	111,680,834
	Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo	96,545,465	111,667,300	126,802,669	111,680,834

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de julio de **111 millones 680 mil 834 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 julio refleja un monto de **19 millones 624 mil 183 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	21,270,640	38,995,638	37,349,180	19,624,183
	Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo	21,270,640	38,995,638	37,349,180	19,624,183

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 julio muestra un saldo de **93 millones 253 mil 234 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,197,266	869,550	906,904	1,234,620
2.1.1.7.2	Retenciones de Irsste	-	15,185,884	15,185,884	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	14,734,048	14,734,048	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,575,359	-	41,097	5,616,456
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,134,818	2,257,775	2,365,133	1,242,176
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	7,792,770	10,460,060	14,770,877	12,103,587
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	44,762,824	26,222,853	17,280,070	35,820,040
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	35,300,385	12,737,333	6,253,067	28,816,119
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	-	46,877	46,877	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,410,805	3,223,560	3,432,513	6,619,758
	Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar	103,974,705	85,737,939	75,016,467	93,253,234

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,406,928	116,488	116,488	6,406,928
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	44,039,342	6,361,466	17,851,130	55,529,006
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,017,032	-	16,466	1,033,498
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,690,389	509,272	558,975	7,740,092
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		59,259,838	6,987,226	18,543,060	70,815,671

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	5,292,361	853,184	-	4,439,177
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		5,292,361	853,184	-	4,439,177

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	12,834,467	5,303,945	5,258,108	12,788,630

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	277,807,434	16,158,179	3,421,620	265,070,875
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,914,827	8,039,574	8,893,449	2,768,702
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		279,722,261	24,197,753	12,315,069	267,839,577

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,239,778,604	-	-	1,239,778,604
3.2	Patrimonio Generado	2,006,285,644	13,610,305	-	1,992,675,339
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,246,064,248	13,610,305	-	3,232,453,943

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,123,385,966	13,484,109	-	2,109,901,857
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 117,100,322	126,196	0 -	117,226,518
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,006,285,644	13,610,305	0	1,992,675,339

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,278,352,188	-	172,325,755	1,450,677,943
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	842,221,676	-	210,831,204	1,053,052,880
4.3	Otros Ingresos	5,545,841	1	475,704	6,021,544
Suma de Ingresos		2,126,119,705	1	383,632,663	2,509,752,367

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,090,803,352	-	135,061,039	1,225,864,390
4.1.4	Derechos	145,583,591	-	29,027,559	174,611,150
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	1,663,681	-	4,345,711	6,009,392
4.1.6	Aprovechamientos	40,301,564	-	3,891,447	44,193,011
Suma de Ingresos de Gestión		1,278,352,188	-	172,325,755	1,450,677,943

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	1,958,472	-	209,467	2,167,939
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	474,211,019	-	17,959,785	492,170,804
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	568,266,729	-	107,291,993	675,558,722
4.1.1.7	Accesorios	13,989,381	-	2,171,361	16,160,742
4.1.1.9	Otros Impuestos	32,377,750	-	7,428,433	39,806,183
Suma de los Impuestos		1,090,803,352	-	135,061,039	1,225,864,390

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	1,958,472	-	209,467	2,167,939
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	474,211,019	-	17,959,785	492,170,804
4.1.1.3.1	ISABI	568,266,729	-	107,291,993	675,558,722
4.1.1.7.1	Recargos	13,989,381	-	2,171,361	16,160,742
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	32,377,750	-	7,428,433	39,806,183
Suma de Impuestos		1,090,803,352	-	135,061,039	1,225,864,390

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	4,161,562	-	658,380	4,819,942
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	7,549,792	-	687,691	8,237,483
4.1.4.4	Accesorios	6,302,346	-	1,446,760	7,749,106
4.1.4.9	Otros Derechos	127,569,892	-	26,234,728	153,804,620
Suma de Derechos		145,583,591	-	29,027,559	174,611,150

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	1,265,755	-	87,988.15	1,353,743
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	127,011	-	4,202,184.00	4,329,195
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos d	270,915	-	55,539.00	326,454
Suma de Productos		1,663,681	-	4,345,711	6,009,392

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	30,040,114	-	2,701,940	32,742,054
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	10,261,450	-	1,189,507	11,450,957
Suma de Aprovechamientos		40,301,564	-	3,891,447	44,193,011

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	290,425,867	-	157,435,282	447,861,149
4.2.1.1.1.1	Fondo General	217,875,806	-	31,473,280	249,349,086
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	42,653,475	-	6,099,157	48,752,632
4.2.1.1.1.3	Tenencia	33,728	-	1,634	35,362
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	10,811,881	-	1,016,376	11,828,257
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	7,394,749	-	1,475,129	8,869,878
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	1,119,112	-	82,207	1,201,319
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	10,537,116	-	2,825,760	13,362,876
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	-	-	71,311,231	71,311,231
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	-	-	43,150,508	43,150,508
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	290,038,920	-	33,464,704	256,574,216
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	37,030,540	-	5,388,467	42,419,007
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	1,426,581	-	225,462	1,652,043
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	50,338	-	10,671	61,009
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	76,328,809	-	13,013,780	89,342,589
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	3,616,973	-	657,808	4,274,781
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	88,102,206	-	30,722,581	118,824,787
4.2.1.1.2.7	Fondo de ISR	83,483,473	-	83,483,473	-
4.2.1.2	Aportaciones	203,324,855	-	33,887,476	237,212,331
4.2.1.2.1	Fais	68,627,928	-	11,437,988	80,065,916
4.2.1.2.2	Fortamun	134,696,927	-	22,449,488	157,146,415
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	58,432,034	-	52,973,150	111,405,184
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	58,432,034	-	52,973,150	111,405,184
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		842,221,676	-	210,831,204	1,053,052,880

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	5,146,422	-	406,987	5,553,409
4.3.4	Otros Ingresos	399,419	1	68,717	468,134
Suma de Otros Ingresos		5,545,841	1	475,704	6,021,544

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,408,533,016	268,893,514	24,134	1,677,402,395
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	136,446,993	29,495,570	-	165,942,563
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	10,944,612	2,063,665	-	13,008,278
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	625,078	29,133	-	654,211
5.6	Inversion Publica	49,492,666	9,534,511	-	59,027,177
Suma Gastos y Otras Perdidas		1,606,042,365	310,016,393	24,134	1,916,034,624

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	736,731,509	149,551,473	12,534	886,270,447
5.1.2	Materiales y Suministros	147,062,820	43,772,282	-	190,835,102
5.1.3	Servicios Generales	524,738,687	75,569,759	11,600	600,296,846
Suma de Gastos de Funcionamiento		1,408,533,016	268,893,514	24,134	1,677,402,395

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	188,519,726	31,914,815	-	220,434,541
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	124,638,197	41,720,037	-	166,358,234
5.1.1.4	Seguridad Social	48,688,811	8,344,512	-	57,033,323
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	120,126,415	20,020,039	-	140,146,454
5.1.1.6	Previsiones	254,758,360	47,552,069	12,534	302,297,894
Suma de Servicios Personales		736,731,509	149,551,473	12,534	886,270,447

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 Julio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	11,012,674	1,578,079	-	12,590,753
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	5,459,859	519,852	-	5,979,711
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	11,928,390	2,185,608	-	14,113,998
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,512,341	597,825	-	3,110,166
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	107,898,236	20,736,015	-	128,634,251
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,151,223	16,482,735	-	17,633,959
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,996	-	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,098,101	1,672,168	-	8,770,269
Suma de Materiales y Suministros		147,062,820	43,772,282	-	190,835,102

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	40,595,989	5,729,304	-	46,325,293
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	362,810,025	60,973,462	-	423,783,487
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	30,408,357	71,777	-	30,480,134
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,572,845	235,159	-	4,808,004
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	34,291,399	675,096	-	34,966,494
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	16,677,653	1,430,180	11,600	18,096,232
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	3,975,646	733,174	-	4,708,819
5.1.3.8	Servicios Oficiales	14,783,056	3,715,511	-	18,498,567
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	16,623,718	2,006,099	-	18,629,817
Suma de Servicios Generales		524,738,687	75,569,759	11,600	600,296,846

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	136,446,993	29,495,570	-	165,942,563
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		136,446,993	29,495,570	-	165,942,563

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	17,597,147	15,890,022	-	33,487,169
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	118,849,846	13,605,548	-	132,455,394
Suma de Ayudas Sociales		136,446,993	29,495,570	-	165,942,563

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	10,944,612	2,063,665	-	13,008,278

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	625,078	29,133	-	654,211

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	48,562,681	9,534,511	-	58,097,193
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 encarpetao de diversas calles, así como Rehabilitación de diversos parques en la geografía del municipio.

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

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

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

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **2 mil 109 millones 901 mil 857 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de julio de 2022, refleja un saldo de **593 millones 717 mil 743 pesos**.



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

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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,778,604		-	-	1,239,778,604
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,768,284		-	-	246,768,284
3	PATRIMONIO GENERADO	2,006,285,644		580,107,438		2,586,393,082
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	593,717,743		593,717,743
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,123,385,966	-	13,484,109	2,109,901,857
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	117,100,322	-	117,226,518
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,246,064,248		580,107,438		3,826,171,686

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 **498 millones 094 mil 401 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **309 millones 992 mil 259 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de julio, fue por la cantidad de **243 millones 993 mil 071 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 21/09/2022 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	172,325,755	161,206,612	EGRESOS	309,992,259	249,051,119
IMPUESTOS	135,061,039	145,415,699	SERVICIOS PERSONALES	149,538,938	100,624,553
DERECHOS	29,027,559	13,459,763	MATERIALES Y SUMINISTROS	43,772,282	35,259,783
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,345,711	607,741.72	SERVICIOS GENERALES	75,558,159	66,686,984
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,891,447	1,723,408.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,495,570	8,942,480
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	210,831,204	105,533,470	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,063,665	1,379,513
PARTICIPACIONES	123,970,578	64,201,327	OTROS GASTOS	29,133	1,659
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836	INVERSION PUBLICA	9,534,511	36,156,146
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	52,973,150	11,345,307			
OTROS INGRESOS	475,703	5,588,851			
INGRESOS FINANCIEROS	406,987	866,750			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	68,716	4,722,102			
TOTAL DE FONDOS	383,632,662	272,328,933			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO	257,593,842	192,080,784	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE JULIO	243,993,071	178,056,096
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	139,310,571	143,587,807	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	75,035,623	51,905,622
			PROVEEDORES	150,662,937	128,256,595
			DEUDA PÚBLICA	853,184.00	728,092.00
TOTAL	780,537,075	607,997,524	TOTAL	780,537,075	607,997,524

B) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado de **2 mil 746 millones 606 mil 381 pesos**. Por otro lado, el 14 de junio del presente año, se publicó una nueva Ley de Ingresos del Municipio de Los Cabos, para el ejercicio fiscal 2022 por **2 mil 784 millones 693 mil 851 pesos**.

INGRESOS DEVENGADOS: Es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, Aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes Públicos.

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de julio de 2022 es por un importe de **2 mil 624 millones 214 mil 106 pesos**, logrando llegar con ello al **94%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:



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

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

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

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,229,214,581	1,225,864,390	1,225,864,390	99.7%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	2,167,939	2,167,939	38%
1.2.1 Impuesto Predial	435,780,891	463,868,360	492,170,804	492,170,804	106%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	675,558,722	675,558,722	99%
1.7.0 Accesorios	22,474,188	22,474,188	16,160,742	16,160,742	72%
1.8.1 Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,802	39,806,183	39,806,183	74%
DERECHOS	234,293,036	244,293,036	174,611,150	174,611,150	71%
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	4,819,942	4,819,942	42%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o put	1	1	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos en la vi	2	2	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	765,106	765,106	622,851	622,851	81%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	343,103	343,103	473,375	473,375	138%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	4,561,507	4,561,507	150%
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	2,579,750	2,579,750	70%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	5,306,361	5,306,361	95%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lice	46,751,235	46,751,235	35,232,144	35,232,144	75%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y perr	4,939,368	4,939,368	5,238,953	5,238,953	106%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publici	1	1	-	-	0%
4.4.5 Por permisos para la realización de espect. y eventos esp.	1	1	-	-	0%
4.4.6 Por expedición de certificados de vecindad y de morada conyugal	1	1	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	11,495,746	11,495,746	11,364,854	11,364,854	99%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. m	138,241,616	138,241,616	95,483,354	95,483,354	69%
4.4.10 Saneamiento ambiental	-	10,000,000	-	-	0%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cer	1,262,687	1,262,687	1,178,954	1,178,954	93%
4.5.0 Accesorios	6,646,724	6,646,724	7,749,106	7,749,106	117%
PRODUCTOS	11,729,589	11,729,589	6,009,392	6,009,392	51%
5.1.5 Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	1,353,743	1,353,743	38%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	500,915	500,915	326,454	326,454	65%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	7,680,696	7,680,696	4,329,195	4,329,195	56%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,936	44,193,011	44,193,011	110%
6.1.2 Multas	35,122,665	35,122,665	32,742,054	32,742,054	93%
6.1.3 Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	1	-	-	0%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,262	11,450,957	11,450,957	230%
6.2.1 Donativos, herencias y legados a favor del Municipio	-	1	-	-	0%
6.2.2 Otros Aprovechamientos de capital	-	1	-	-	0%
6.2.3 Venta de bienes inmuebles	-	1	-	-	0%
6.2.4 Venta de terrenos	-	1	-	-	0%
6.2.5 Explotación de bienes inmuebles	-	1	-	-	0%
6.2.6 Enajenación de bienes inmuebles no sujetos a inventario	-	1	-	-	0%
6.3.0 Accesorios de aprovechamientos	-	1	-	-	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley	-	1	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	1,056,109,435	1,056,109,435	91%
8.1.1 Participaciones Federales	523,075,889	594,156,010	447,861,149	447,861,149	75%
8.1.2 Participaciones Estatales	259,976,890	188,896,769	371,035,955	371,035,955	196%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	126,308,702	126,308,702	80,065,916	80,065,916	63%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	246,852,980	246,852,980	157,146,415	157,146,415	64%
8.2.5 Brigada Forestal	1	1	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG	6	6	-	-	0%
OTROS INGRESOS	10,684,339	10,684,339	6,021,544	6,021,544	56%
4.3.1 Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	5,553,409	5,553,409	52%
4.3.4 Otros Ingresos	1	1	468,134	468,134	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	111,405,184	111,405,184	121%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	111,405,184	111,405,184	121%
TOTALES	2,746,606,382	2,784,693,851	2,624,214,106	2,624,214,106	94%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de julio se aprobó, asciende a los **239 millones 857 mil 175 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 julio, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **242 millones 075 mil 424 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. En el mes de julio, el saldo que se muestra en este rubro es por **255 millones 803 mil 247 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 julio, muestra un importe devengado por **302 millones 561 mil 462 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO: En este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, el cual muestra un saldo en el mes de **287 millones 330 mil 283 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; del 1º al 31 de julio, el importe en este rubro fue por **288 millones 201 mil 153 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 21/09/2022 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	90,203,249	11,370,284	101,573,533	169,583,856	68,010,323	149,538,938	20,044,917	47,965,406	149,538,938	149,552,303	13,365
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	23,750,456	261,394	24,011,850	26,547,135	2,535,286	43,772,282	17,225,147	19,760,432	31,465,642	31,465,642	12,306,640
3000	SERVICIOS GENERALES	43,229,765	9,434,256	52,664,021	21,772,122	30,891,899	75,558,159	53,786,037	22,894,138	68,846,381	68,788,381	6,769,778
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	25,606,353	2,301,779	23,304,574	17,687,997	5,616,577	13,605,548	4,082,448	9,699,026	18,224,000	19,077,955	5,472,407
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	12,660,000	6,630,835	6,029,165	6,746,765	717,600	7,635,174	888,409	1,606,009	6,803,881	6,865,512	769,662
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	729,968	31,575,433	10,548,523	21,026,910	9,534,511	1,014,012	22,040,921	9,534,511	9,534,511	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,333,333	9,333,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	1,311,706	2,916,849	2,916,849	-	2,916,849	-	-	2,916,849	2,916,849	-
TOTAL		239,857,175	2,218,249	242,075,424	255,803,247	13,727,823	302,561,462	46,758,215	60,486,038	287,330,283	288,201,153	14,360,309



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 21/09/2022 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	47,043,836	1,084,694,274	906,333,946	178,360,329	885,728,090	20,605,856	198,966,185	885,288,512	885,288,512	439,578
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	2,931,147	304,806,705	202,075,041	102,731,664	194,630,015	7,437,026	110,168,690	176,194,699	176,194,699	18,443,316
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	255,186,522	851,385,771	613,359,012	238,026,760	592,419,733	20,939,279	258,966,039	558,261,805	558,203,805	34,215,928
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	37,565,537	337,377,851	164,602,900	172,774,951	150,052,502	14,550,398	187,325,349	130,092,623	130,050,956	20,001,546
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	50,436,623	120,317,600	104,149,946	16,167,654	44,478,028	59,671,918	75,839,572	42,730,221	42,730,221	1,747,807
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	15,735,808	278,218,698	76,441,640	201,777,058	58,097,193	18,344,447	220,121,505	58,097,193	58,097,193	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	97,825,390	14,720,089	-	14,720,089	-	-	14,720,089	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	20,726,570	39,570,613	18,685,946	20,884,667	18,685,946	-	20,884,667	18,685,946	18,685,946	-
TOTAL		2,746,606,382	284,485,218	3,031,091,600	2,085,648,429	945,443,171	1,944,099,506	141,548,923	1,086,992,094	1,869,350,999	1,869,251,332	74,848,174

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE JULIO DE 2022.

1.- INTRODUCCIÓN

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

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

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

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

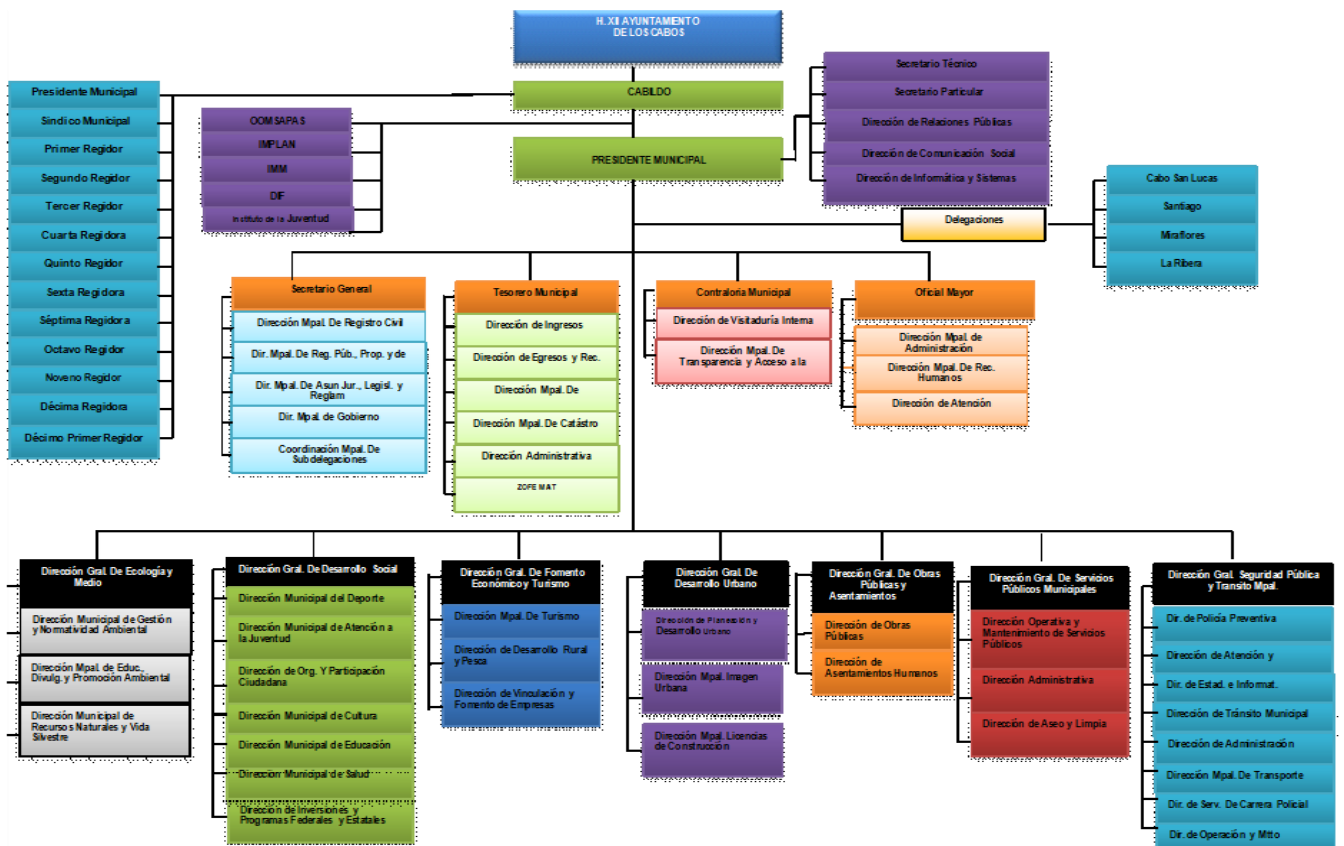
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 2022
- d) Régimen Jurídico: Régimen General de las Personas Morales con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del Ente: Retenedor de ISR por sueldos y salarios, Declaración anual de ISR donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales, Declaración anual donde se informen sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios, Declaración provisional mensual de Impuesto sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales, Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
- f) Estructura Organización Básica:



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

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

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

- Nuevas políticas de Reconocimiento

Ingresos:

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

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

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

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

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

Gastos:

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

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

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

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

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

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

- **Plan de implementación:**

Durante el Ejercicio Fiscal 2012, tendiente a cumplir con las disposiciones del Consejo nacional de Armonización Contable y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión Estatal del Baja California Sur adopto el Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y de Ingresos iniciando operaciones a prueba el sistema implementado por Egob SIAC. En el Ejercicio Fiscal 2014, en el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la XI Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

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

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

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

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, basados en la emisión de la Balanza de Comprobación correspondiente.
8. El sistema contable SIAC permite realizar la contabilización de las operaciones, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas en Ley, sin embargo, hay herramientas que aún no utilizamos debido a la falta de conocimiento y de capacitación por parte de los consultores. Con el paso del tiempo se van presentando errores o discrepancias en las operaciones y se van resolviendo con apoyo del personal del proyecto.
9. El sistema está diseñado de tal forma que permite el procesamiento y generación de los Estados Financieros mediante el uso de herramientas

propias de la informática. Sin embargo, se hace la aclaración de que falta complementar, y es un reto para la actual administración municipal, para que el sistema SIAC emita todos y cada uno de los mismos, en los formatos preestablecidos por el Municipio y que estén en concordancia con las normas emitidas por el CONAC y la LGCG.

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

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

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

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

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

Se 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 se ha comenzado en conjunto la Sindicatura, Secretaría General y la Oficialía Mayor

vinculación con la Tesorería Municipal para seguir los preceptos normativos establecidos por la CONAC y la LGCG.

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

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

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Con fecha 23 de septiembre del 2021 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, aún no se ha realizado el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. “No aplica”
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. “No aplica”
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. “No aplica”
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. “No aplica”

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

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

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de julio de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **94%**.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,229,214,581	1,225,864,390	1,225,864,390	99.7%
DERECHOS	234,293,036	244,293,036	174,611,150	174,611,150	71%
PRODUCTOS	11,729,589	11,729,589	6,009,392	6,009,392	51%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,936	44,193,011	44,193,011	110%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	1,056,109,435	1,056,109,435	91%
OTROS INGRESOS	10,684,339	10,684,339	6,021,544	6,021,544	56%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	111,405,184	111,405,184	121%
TOTALES	2,746,606,382	2,784,693,851	2,624,214,106	2,624,214,106	94%

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

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



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

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

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE JULIO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	5,292,361	853,184	-	-	853,184		4,439,177
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-	-	0.01	-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	5,292,361	853,184	-	-	853,184		4,439,177
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			290,026,752	-	-	-	-		290,026,752
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-	-		290,026,752
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			587,086,452	386,407,085	388,665,023	2,257,938			589,344,390
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			103,974,705	85,737,939	75,016,467	10,721,472			93,253,234
PROVEEDORES			96,545,465	111,667,300	126,802,669	15,135,369			111,680,834
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			21,270,640	38,995,638	37,349,180	1,646,458			19,624,183
DEPOSITOS EN GARANTIA			12,834,467	5,303,945	5,258,108	45,837			12,788,630
INGRESOS POR CLASIFICAR			277,807,434	16,158,179	3,421,620	12,736,559			265,070,875
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			53,513,992	6,987,226	18,543,060	11,555,834			65,069,825
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-			5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			10,545,881	112,667,726	112,530,911	136,814			10,409,066
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-			2,795,909
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			137,287	849,558	849,558	-			137,287
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,914,827	8,039,574	8,893,449	853,875			2,768,702
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			882,405,565	387,260,269	388,665,023	1,404,754			883,810,319

12.- CALIFICACIONES CREDITICIAS OTORGADAS.

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

S&P Global Ratings

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

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

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

FitchRating

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

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

13.- PROCESO DE MEJORA.

Durante este ejercicio, estamos llevando a cabo la digitalización de la glosa que integra las cuentas públicas municipales, logrando el respaldo digital de las glosas correspondientes a los ejercicios 2014 - 2021 y el ejercicio actual. Actividad que nos permite tener un ahorro en tiempo, espacio y horas hombre de trabajo. Y una economía, en el consumo de materiales y útiles de oficina, pero que nos obliga a actualizarnos de manera paulatina en tecnología de sistemas de cómputo.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

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

Nombre: Municipio de Los Cabos, B.C.S. **RFC:** MCB-980406-J9A

Dirección: Boulevard Mijares Núm. 1413, C.P. 23400, San José del Cabo, B.C.S. **Teléfono:** 624-14-6-76-00

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

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, B.C.S., están rubricados e incluyen al calce la leyenda: **“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los**

Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

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 31 DE JULIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/09/2022 11:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	64,058,928	115,481,434	64%	36%
01.02 H. CABILDO	37,490,819	30,976,358	6,514,461	17%	83%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	10,257,080	626,526	6%	94%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,283,747	62,407,966	-13,124,219	-27%	127%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	169,246,095	57,940,086	26%	74%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	10,894,870	-172,105	-2%	102%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	154,405,892	64,332,223	29%	71%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	13,799,027	4,350,114	24%	76%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	73,475,591	182,242,350	71%	29%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	32,005,849	3,091,824	9%	91%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	12,423,232	7,979,849	39%	61%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	71,091,630	212,000,876	75%	25%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	468,276,873	-202,148,212	-76%	176%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	242,226,613	124,854,607	34%	66%
01.15 DIF MUNICIPAL	125,132,834	88,505,336	36,627,498	29%	71%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	240,272,003	98,002,298	29%	71%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	40,543,426	28,585,521	41%	59%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	37,318,132	32,109,362	46%	54%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	27,414,331	15,535,973	36%	64%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	9,537,730	3,495,816	27%	73%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	11,811,631	480,083	4%	96%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	8,243,155	1,523,983	16%	84%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	5,863,500	4,444,000	43%	57%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	21,328,964	3,217,528	13%	87%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	37,549,342	13,362,492	26%	74%
01.26 DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	165,952	1,152,508	87%	13%
TOTAL	2,746,606,382	1,944,099,506	802,506,876	29%	71%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
AL 31 DE JULIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 21/09/2022 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	2,241,399,853	182,789,823	1,749,837,638	268,075,041	491,562,215	22%	85,285,218	47%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	90,203,249	885,288,512	149,538,938	152,361,926	15%	59,335,689	66%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	23,750,456	176,194,699	31,465,642	131,543,153	43%	7,715,186	32%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	43,229,765	558,261,805	68,846,381	37,937,445	6%	25,616,616	59%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	25,606,353	130,092,623	18,224,080	169,719,691	57%	7,382,273	-29%
GASTOS DE CAPITAL	332,363,867	43,505,464	100,827,414	16,338,393	231,536,453	70%	27,167,072	-62%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	12,660,000	42,730,221	6,803,881	27,150,756	39%	5,856,119	-46%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,845,464	58,097,193	9,534,511	204,385,697	78%	21,310,953	-69%
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	172,842,662	13,561,888	18,685,946	2,916,849	154,156,715	89%	10,645,039	-78%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	9,333,333	-	-	112,545,479	0%	9,333,333	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	4,228,555	18,685,946	2,916,849	41,611,237	69%	1,311,706	-31%
TOTAL	2,746,606,382	239,857,175	1,869,350,999	287,330,283	877,255,383	32%	47,473,108	20%

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
LOS CABOS, B.C.S.

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

Fecha y Hora de Impresión: 21/09/2022 11:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		146,376,005		941,947,527
1.1	LEGISLACIÓN	16,971,798		114,176,243	
1.2	JUSTICIA	1,572,176		9,537,730	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	61,547,878		380,231,145	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	15,912,588		122,826,151	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	40,388,629		258,284,192	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	9,982,936		56,892,067	
2	DESARROLLO SOCIAL		150,315,661		956,057,265
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	93,057,913		612,988,676	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	13,524,710		80,776,653	
2.3	SALUD	8,895,503		39,252,912	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	10,690,697		67,535,789	
2.5	EDUCACIÓN	3,825,560		32,973,329	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	12,892,211		86,745,336	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	7,429,068		35,784,571	
3	DESARROLLO ECONOMICO		5,869,796		46,094,713
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	1,441,702		8,120,315	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	1,349,231		18,868,499	
3.5	TRANSPORTE	1,005,433		5,372,944	
3.7	TURISMO	674,891		4,312,414	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	621,974		4,947,003	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	776,564		4,473,538	
	TOTALES		302,561,462		1,944,099,506

3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Pago electrónico de contribuciones

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

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

Horarios en cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

al desarrollo y mantenimiento de este padrón de contribuyentes confiable, ya que se abrieron módulos para llevar a cabo dichos registros.

Orientación y apoyo al contribuyente

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones.
- En el área de Comunicación Social, se elaboraron carteles informativos que contienen las fechas donde se llevaron a cabo los descuentos en prediales.
- Se difundió información en prensa, radio y televisión para que los contribuyentes conocieran sus obligaciones, derechos y garantías ante la autoridad fiscal, lo que da certeza jurídica y fomenta mejores niveles de cumplimiento.

Procedimiento administrativo de ejecución

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

Programa de recuperación de créditos fiscales.

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

Programa de Inspección Fiscal

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

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de julio de 2022 alcanzó la cifra de **498 millones 094 mil 401 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **172 millones 325 mil 755 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACION RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS PROPIOS	133,354,303	172,325,755	38,971,452	29%
IMPUESTOS	117,026,499	135,061,039	18,034,540	15%
DERECHOS	13,917,395	29,027,559	15,110,163	109%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	628,405	4,345,711	3,717,306	592%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,782,004	3,891,447	2,109,443	118%

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 99.73%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	5,657,101	5,657,101	2,167,939	2,167,939	38%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,147,366,489	1,167,729,526	1,167,729,526	102%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	16,160,742	16,160,742	72%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,802	39,806,183	39,806,183	74%
SUMA DE TRIBUTARIOS	1,201,127,110	1,229,214,580	1,225,864,390	1,225,864,390	99.73%

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	234,293,036	244,293,036	174,611,150	174,611,150	71%
Productos	11,729,589	11,729,589	6,009,392	6,009,392	51%
Aprovechamientos	40,110,937	40,110,936	44,193,011	44,193,011	110%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	286,133,561	296,133,561	224,813,553	224,813,553	76%

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 julio de 2022, se recibieron ingresos de **123 millones 970 mil 578 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACION RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	43,589,657	157,435,282	113,845,625	261%
FONDO GENERAL	32,852,290	31,473,280	-1,379,010	-4%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	6,099,157	231,249	4%
TENENCIA	70	1,634	1,564	2248%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	1,016,376	-460,097	-31%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	1,475,129	288,336	24%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	82,207	-63,273	-43%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	2,825,760	765,115	37%
FONDO DE ISR		71,311,231	71,311,231	
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126		43,150,508	43,150,508	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	21,664,741	- 33,464,704	-55,129,445	-254%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	5,388,467	2,352,826	78%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	225,462	133,985	146%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	10,671	8,617	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	13,013,780	6,709,101	106%
REGISTRO CIVIL	372,572	657,808	285,236	77%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	30,722,581	24,787,606	418%
FONDO DE ISR	1,906,589	- 83,483,473	-85,390,062	-4479%
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 julio de 2022 estos ascendieron a **33 millones 887 mil 476 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	33,201,952	33,887,476	685,524	2%
FAIS	12,630,870	11,437,988	-1,192,882	-9%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,731,047	52,973,150	41,242,103	352%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,731,047	52,973,150	41,242,103	352%

4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal en el mes, ascendió a **302 millones 561 mil 462 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 **149 millones 538 mil 938 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 **43 millones 772 mil 282 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 **75 millones 558 mil 159 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 **13 millones 605 mil 548 pesos.**

Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Es el gasto que se le asigna de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, así como, de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, no incluidos en las cuentas anteriores, el monto ejercido fue por **7 millones 635 mil 174 pesos.**



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

Fecha y Hora de Impresión: 21/09/2022 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	90,203,249	11,370,284	101,573,533	169,583,856	68,010,323	149,538,938	20,044,917	47,965,406	149,538,938	149,552,903	13,365
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	23,750,456	261,394	24,011,850	26,547,135	2,535,286	43,772,282	17,225,147	19,760,432	31,465,642	31,465,642	12,306,640
3000	SERVICIOS GENERALES	43,229,765	9,434,256	52,664,021	21,772,122	30,891,899	75,558,159	53,786,037	22,894,138	68,846,381	68,788,381	6,769,778
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	25,606,353	2,301,779	23,304,574	17,687,997	5,616,577	13,605,548	4,082,448	9,699,026	18,224,080	19,077,955	5,472,407
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	12,660,000	6,630,835	6,029,165	6,746,765	717,600	7,635,174	888,409	1,606,009	6,803,881	6,865,512	769,662
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	729,968	31,575,433	10,548,523	21,026,910	9,534,511	1,014,012	22,040,921	9,534,511	9,534,511	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,333,333	9,333,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	1,311,706	2,916,849	2,916,849	-	2,916,849	-	-	2,916,849	2,916,849	-
TOTAL		239,857,175	2,218,249	242,075,424	255,803,247	- 13,727,823	302,561,462	- 46,758,215	- 60,486,038	287,330,283	288,201,153	14,360,309



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 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	77,240,433	51,377,316	128,617,749	125,717,565	2,900,184	126,828,280	1,110,715	1,789,469	126,828,280	126,814,916	13,365
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,302,456	24,117,337	48,419,793	45,807,630	2,612,163	30,941,250	14,866,381	17,478,544	28,438,787	28,438,787	2,502,462
3000	SERVICIOS GENERALES	42,254,394	103,268,420	145,522,814	117,416,250	28,106,564	57,368,338	60,047,912	88,154,476	68,377,873	68,647,457	11,279,119
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	23,966,405	6,364,368	30,330,773	17,398,928	12,931,845	19,554,494	2,155,566	10,776,279	17,580,993	16,727,118	2,827,376
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,275,000	56,615,696	58,890,696	54,940,869	3,949,826	1,287,025	53,653,845	57,603,671	2,317,529	2,258,898	968,873
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	100,753,804	131,599,268	16,802,162	114,797,106	7,124,716	9,677,446	124,474,552	7,124,716	7,124,716	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,333,333	1,666,667	10,000,000	-	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	4,228,555	2,858,488	1,370,067	2,858,488	-	1,370,067	2,858,488	2,858,488	-
TOTAL		213,446,040	344,163,608	557,609,648	380,941,893	176,667,756	245,962,591	134,979,302	311,647,058	253,526,667	252,867,380	6,904,789