

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 junio 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** en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el ente público está sujeto, así como sus riesgos financieros.



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 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	257,593,842	192,080,784	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	294,529,724	321,136,698
1.1.1.1	EFFECTIVO	36,985,179	26,127,144	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,545,881	6,382,295
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	219,233,209	164,614,985	2.1.1.2	PROVEEDORES	96,545,465	111,981,572
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	21,270,640	20,232,947
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	2,840,674
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	596,669,639	676,786,697	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	103,974,705	117,687,960
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	12,822,894	226,908,867	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	14,526,757	5,456,219	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	59,259,838	61,997,019
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	291,317,278	242,984,986	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	5,425,000
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	5,425,000
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	272,301,054	200,266,626	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,292,361	4,516,407
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	106,885,294	182,461,877	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,292,361	4,516,407
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	45,987,412	37,103,736	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	12,834,467	10,621,456
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	12,834,467	10,621,456
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	56,676,203	141,136,461	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	279,722,261	295,007,781
1.1.5	ALMACÉN	11,131,279	11,444,909	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	277,807,434	294,134,573
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,131,279	11,444,909	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	1,914,827	873,208
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	-	8,736,845				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	972,280,054	1,071,511,112		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	592,378,813	636,707,343
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,980,149	5,741,519	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	290,026,752	300,208,125
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	6,980,149	5,741,519	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.	623,932,587	455,243,626				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	622,932,587	454,243,626		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	1,723,905,477		TOTAL DE PASIVO	882,405,565	936,915,468
1.2.3.1	TERRENOS	745,764,690	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	768,631,569				
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	1,235,930,055	1,160,221,197				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	287,625,653	262,927,168				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	16,271,378	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	699,902	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	134,870,762	123,908,075	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,526,362,985	2,287,935,299
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,475,149	346,528,956	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	520,077,340	745,078,450
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	678,130	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,123,385,966	1,646,363,345
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,590	12,720,590	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	103,506,495
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,376,667	5,200,957				
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	3,676,267,099	3,382,225,016		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,766,141,588	3,516,820,660
	TOTAL DE ACTIVOS	4,648,547,153	4,453,736,128		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,648,547,153	4,453,736,128

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 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

	2022		2021		
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO	
INGRESOS					
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	147,209,274	1,278,352,188	155,230,669	1,131,824,699
4.1.1	IMPUESTOS	113,491,115	1,090,803,352	128,121,676	983,087,213
4.1.4	DERECHOS	26,244,854	145,583,591	25,579,193	121,901,954
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	622,450	1,663,681	304,862	7,953,440
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,850,855	40,301,564	1,224,938	18,882,092
4.2	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	131,853,492	842,221,676	83,699,072	589,931,666
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	42,651,424	290,425,867	34,199,787	251,051,186
	FONDO GENERAL	30,908,615	217,875,806	26,132,565	187,833,418
	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,534,973	42,653,475	4,431,096	34,467,913
	TENENCIA	4,675	33,728	48	16,498
	FONDO DE FISCALIZACIÓN	716,388	10,811,881	696,063	9,953,982
	IMPUESTOS ESPECIALES	1,666,892	7,394,749	961,017	6,351,290
	IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	101,227	1,119,112	207,208	1,217,557
	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,718,654	10,537,116	1,771,790	11,210,528
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	47,244,294	290,038,920	18,471,275	113,218,241
	IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	4,459,663	37,030,540	-	-
	IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	245,284	1,426,581	-	-
	IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	7,262	50,338	-	-
	CONTROL VEHICULAR	11,314,899	76,328,809	6,997,356	54,826,985
	REGISTRO CIVIL	601,924	3,616,973	637,845	3,278,844
	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	20,303,657	88,102,206	10,836,074	55,112,412
	FONDO DE ISR	10,311,605	83,483,473	-	-
4.2.1.2	APORTACIONES	33,887,476	203,324,855	29,986,836	177,641,682
	FAIS	11,437,988	68,627,928	10,274,519	59,367,780
	FORTAMUN	22,449,488	134,696,927	19,712,317	118,273,902
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	8,070,298	58,432,034	1,041,174	48,020,557
	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	8,070,298	58,432,034	1,041,174	48,020,557
4.3	OTROS INGRESOS	464,059	5,545,841	6,530,352	37,044,551
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	362,427	5,146,422	981,832	5,678,198
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	101,632	399,419	5,548,520	31,366,353
	TOTAL DE INGRESOS	279,526,825	2,126,119,705	245,460,093	1,758,800,916
EGRESOS					
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	211,660,512	1,408,533,016	151,065,126	908,557,328
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	126,828,280	736,731,509	81,195,276	501,509,959
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,463,894	147,062,820	20,889,575	116,903,160
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	57,368,338	524,738,687	48,980,276	290,144,210
5.2	TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,554,534	136,446,993	12,742,591	72,295,004
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	19,554,534	136,446,993	12,742,591	72,295,004
5.4	INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,016,503	10,944,612	1,429,516	8,586,833
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,016,503	10,944,612	1,429,516	8,586,833
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,480	625,078	5,794	118,744
5.5.9	OTROS GASTOS	28,480	625,078	5,794	118,744
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	7,124,716	49,492,666	14,950,831	24,164,557
5.6.6	INVERSION PUBLICA	7,124,716	49,492,666	14,950,831	24,164,557
	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	240,384,745	1,606,042,365	180,193,858	1,013,722,466
	AHORRO (DESAHORRO)	39,142,080	520,077,340	65,266,235	745,078,450

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 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	1,239,484,429		-	294,175	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	246,474,109		-	294,175	246,768,284		
3	PATRIMONIO GENERADO	2,014,732,381		511,630,604		2,526,362,985		
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	520,077,340		520,077,340		
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,131,257,954	-	7,871,988	2,123,385,966		
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	116,525,573	-	574,749	-	117,100,322
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,254,216,810		511,630,604		3,766,141,588		

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

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

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

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

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	39,142,080	-
ACTIVO		
EFFECTIVO	-	912,316
BANCOS/TESORERIA	-	12,767,743
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	26,830,965	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	1,047,429
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	21,141,301
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	5,207,927
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	149,490	-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	3,391,335
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	3,477,355
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	16,392,803
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	536,859
TERRENOS	-	294,175
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	1,074,957
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	196,930
OTROS BIENES MUEBLES	-	15,138
CAMBIOS EN ACTIVO	26,980,455	66,456,268
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	18,664
PROVEEDORES	-	10,169,373
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	137,350
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	6,621,465	-
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	99,090	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,413,597
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	841,985
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	59,292
INGRESOS POR CLASIFICAR	13,550,793	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	855,208	-
CAMBIO EN PASIVO	21,126,556	12,640,262
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	294,175	-
PATRIMONIO GENERADO	-	8,446,737
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	294,175	8,446,737
TOTAL	87,543,266	87,543,266



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
 TESORERÍA MUNICIPAL
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/06/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2022		2021		APLICACIÓN DE FONDOS	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	147,209,274	155,230,669	EGRESOS	240,384,745	180,193,858	
IMPUESTOS	113,491,115	128,121,676	SERVICIOS PERSONALES	126,828,280	81,195,276	
DERECHOS	26,244,854	25,579,193	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,463,894	20,889,575	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	622,450	304,862,41	SERVICIOS GENERALES	57,368,338	48,980,276	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,850,855	1,224,938,00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,554,534	12,742,591	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	131,853,492	83,699,072	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,016,503	1,429,516	
PARTICIPACIONES	89,895,718	52,671,062	OTROS GASTOS	28,480	5,794	
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836	INVERSION PUBLICA	7,124,716	14,950,831	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	8,070,298	1,041,174				
OTROS INGRESOS	464,059	6,530,352				
INGRESOS FINANCIEROS	362,427	981,832				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	101,632	5,548,520				
TOTAL DE FONDOS	279,526,825	245,460,093				
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO	243,913,783	186,482,178	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO	257,593,842	192,080,784	
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	113,148,587	123,513,778	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	25,795,753	61,802,002	
			PROVEEDORES	111,972,869	120,660,871	
			DEUDA PÚBLICA	841,985.00	718,535.00	
TOTAL	636,589,195	555,456,049	TOTAL	636,589,195	555,456,049	

Dirección Municipal de Contabilidad
 Cuenta Pública Junio 2022

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 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,609,071,341	650,733,487	611,257,674	4,648,547,153	39,475,813
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	951,315,103	619,256,988	598,292,037	972,280,054	20,964,951
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	243,913,783	556,819,365	543,139,306	257,593,842	13,680,059
1.1.1.1	EFFECTIVO	36,072,862	10,030,711	9,118,395	36,985,179	912,316
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	206,465,466	546,788,654	534,020,911	219,233,209	12,767,743
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,094,373	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	596,103,947	55,422,360	54,856,668	596,669,639	565,692
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	39,653,859	24,727,526	51,558,491	12,822,894	26,830,965
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,479,328	2,761,328	1,713,899	14,526,757	1,047,429
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	270,175,977	22,677,911	1,536,610	291,317,278	21,141,301
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	267,093,137	5,255,594	47,667	272,301,064	5,207,927
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	103,643,450	3,537,908	296,063	106,885,294	3,241,845
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	46,136,902	-	149,490	45,987,412	149,490
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	53,284,868	3,537,908	146,573	56,676,203	3,391,335
1.1.5	ALMACÉN	7,653,924	3,477,355	-	11,131,279	3,477,355
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,653,924	3,477,355	-	11,131,279	3,477,355
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,657,756,237	31,476,499	12,965,637	3,676,267,099	18,510,862
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,443,290	13,502,496	12,965,637	6,980,149	536,859
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	6,443,290	13,502,496	12,965,637	6,980,149	536,859
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	607,539,784	16,392,803	-	623,932,587	16,392,803
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	606,539,784	16,392,803	-	622,932,587	16,392,803
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	1,771,955,641	294,175	-	1,772,249,816	294,175
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,505	294,175	-	745,764,680	294,175
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	1,234,643,030	1,287,025	-	1,235,930,055	1,287,025
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	286,550,697	1,074,957	-	287,625,653	1,074,957
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	-	-	134,870,762	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,278,219	196,930	-	350,475,149	196,930
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	5,361,529	15,138	-	5,376,667	15,138
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 30 DE JUNIO DE 2022



Fecha y Hora de Impresión: 16/06/2022 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 30 DE JUNIO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO		DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA			
DEUDA PÚBLICA								
DEUDA PÚBLICA INTERNA								
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:								
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	6,134,346	841,985	-	841,985		5,292,361
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-		0.01
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	BANORTE	6,134,346	841,985	-	841,985		5,292,361
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
LARGO PLAZO:			290,026,752	-	-	-		290,026,752
DEUDA PÚBLICA INTERNA								
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-		290,026,752
TÍTULOS Y VALORES:								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
OTROS PASIVOS								
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			577,758,173	277,115,917	286,444,196	9,328,279		587,086,452
PROVEEDORES			97,353,240	58,135,996	64,757,461	6,621,465		103,974,705
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			106,714,838	101,228,137	91,058,764	10,169,373		96,545,465
DEPOSITOS EN GARANTÍA			21,407,991	10,744,732	10,607,362	137,350		21,270,640
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,893,759	159,844	100,552	59,292		12,834,467
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			264,256,641	4,154,128	17,704,921	13,550,793		277,807,434
OOMSAPSLC			54,927,589	4,520,742	3,107,145	1,413,597		53,513,992
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-		5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,564,544	91,192,707	91,174,043	18,664		10,545,881
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	406,083	505,173	99,090		2,795,909
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			38,198	6,573,548	7,428,756	855,208		137,287
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			873,919,271	277,957,902	286,444,196	8,486,294		882,405,565

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 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,609,071,341	-	650,733,487	611,257,674	4,648,547,153	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	951,315,103	-	619,256,988	598,292,037	972,280,054	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	243,913,783	-	556,819,365	543,139,306	257,593,842	-
1.1.1.1	EFFECTIVO	36,072,862	-	10,030,711	9,118,395	36,985,179	-
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	206,465,466	-	546,788,654	534,020,911	219,233,209	-
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 ADMINISTRACIÓN	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	596,103,947	-	55,422,360	54,856,668	596,669,639	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	39,653,859	-	24,727,526	51,558,491	12,822,894	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,479,328	-	2,761,328	1713,899	14,526,757	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	270,175,977	-	22,677,911	1,536,610	293,379,506	-
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 C.P.	267,093,137	-	5,255,594	47,667	272,301,064	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	103,643,450	-	3,537,908	296,063	106,885,294	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	46,136,902	-	-	149,490	45,987,412	-
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	53,284,868	-	3,537,908	146,573	56,676,203	-
1.1.5	ALMACÉN	7,653,924	-	3,477,355	-	11,131,279	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,653,924	-	3,477,355	-	11,131,279	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,657,756,237	-	31,476,499	12,965,637	3,676,267,099	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,443,290	-	13,502,496	12,965,637	6,980,149	-
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	6,443,290	-	13,502,496	12,965,637	6,980,149	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	607,539,784	-	16,392,803	-	623,932,587	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	606,539,784	-	16,392,803	-	622,932,587	-
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	1,771,955,641	-	294,175	-	1,772,249,816	-
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,505	-	294,175	-	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	1,234,643,030	-	1,287,025	-	1,235,930,055	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	286,550,697	-	1,074,957	-	287,625,653	-
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	-	-	-	134,870,762	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,278,219	-	196,930	-	350,475,149	-
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	5,361,529	-	15,138	-	5,376,667	-

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
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	52,814	-	-	-	52,814	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	873,919,271	277,957,902	286,444,196	-	882,405,565
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	583,892,519	277,957,902	286,444,196	-	592,378,813
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	299,548,154	266,228,397	261,209,968	-	294,529,724
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,564,544	91,192,707	91,174,043	-	10,545,881
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	106,714,838	10,122,137	9,105,764	-	96,545,465
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,140,791	10,744,732	10,607,382	-	2,127,040
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	-	97,353,240	58,135,996	64,757,461	-	103,974,705
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	38,198	406,083	505,173	-	137,287
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	60,673,435	4,520,742	3,107,145	-	59,259,838
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	6,134,346	841,985	-	-	5,292,361
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	6,134,346	841,985	-	-	5,292,361
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	12,893,759	159,844	100,552	-	12,834,467
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,893,759	159,844	100,552	-	12,834,467
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	265,316,259	10,727,676	25,133,677	-	279,722,261
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	264,256,641	4,154,128	17,704,921	-	277,807,434
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	1,059,618	6,573,548	7,428,756	-	134,827
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,254,216,810	8,446,737	294,175	-	3,246,064,248
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,239,484,429	-	294,175	-	1,239,778,604
3.1.1	APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	246,474,109	-	294,175	-	246,768,284
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	2,014,732,381	8,446,737	-	-	2,006,285,644
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,131,257,954	7,871,988	-	-	2,123,385,966
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	171231252	-	-	-	171231252
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311656,129	-	-	-	311656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	431255,975	-	-	-	431255,975
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	351940,626	-	-	-	351940,626
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	-	-	-	412,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1,655,289	738	-	-	1,656,028
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	584,005,421	211,863	-	-	583,793,558
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	515,024,080	7,659,387	-	-	507,364,693
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	116,525,573	574,749	-	-	117,100,322
3.2.7.2	CAMBIO RECTIFICACIONES CONTABLES	-	116,525,573	574,749	-	-	117,100,322
4	INGRESOS	-	1,846,592,880	-	279,526,825	-	2,126,119,705
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,131,142,914	-	147,209,274	-	1,278,352,188
4.1.1	IMPUESTOS	-	977,312,237	-	113,491,115	-	1,090,803,352
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	995,613	-	962,859	-	1,958,472
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	462,890,101	-	113,209,918	-	474,210,019
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	474,352,193	-	93,914,536	-	568,266,729
4.1.17	ACCESORIOS	-	12,666,965	-	1,322,416	-	13,989,381
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	26,407,364	-	5,970,386	-	32,377,750
4.1.4	DERECHOS	-	119,338,737	-	26,244,854	-	145,583,591
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	3,514,164	-	647,398	-	4,161,562
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	5,906,056	-	1,643,736	-	7,549,792
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	5,761,487	-	540,859	-	6,302,346
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	104,157,031	-	23,412,861	-	127,569,892
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	1,041,231	-	622,450	-	1,663,681
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	711,629	-	554,126	-	1,265,755
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	329,602	-	68,324	-	397,926
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	33,450,709	-	6,850,855	-	40,301,564
4.1.6.2	MULTAS	-	24,313,336	-	5,726,778	-	30,040,114
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	9,137,373	-	1,124,077	-	10,261,450
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	710,368,184	-	131,853,492	-	842,221,676
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	710,368,184	-	131,853,492	-	842,221,676
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	490,569,069	-	89,895,718	-	580,464,787
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	247,774,443	-	42,651,424	-	290,425,867
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	186,967,191	-	30,908,615	-	217,875,806
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	35,118,502	-	7,534,973	-	42,653,475
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	29,053	-	4,675	-	33,728
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	10,095,493	-	716,388	-	10,811,881
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	5,727,857	-	1,666,892	-	7,394,749
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	10,717,885	-	1,012,227	-	11,730,112
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	8,818,462	-	1,716,654	-	10,535,116
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	242,794,626	-	47,244,294	-	290,038,920
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Minas	-	32,570,877	-	4,459,663	-	37,030,540
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	1,181,297	-	245,284	-	1,426,581
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	43,076	-	7,262	-	50,338
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	65,013,910	-	113,141,899	-	178,155,809
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	3,015,049	-	601,924	-	3,616,973
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	67,798,549	-	20,303,657	-	88,102,206
4.2.1.1.2.7	Fondo de ISR	73,171,868	73,171,868	-	10,311,605	-	83,483,473
4.2.1.2	APORTACIONES	-	169,437,379	-	33,887,476	-	203,324,855
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	57,189,940	-	11,437,988	-	68,627,928
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	112,247,439	-	22,449,488	-	134,696,927
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	50,361,736	-	8,070,298	-	58,432,034
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARÍTIMO TERRESTRE	-	50,361,736	-	8,070,298	-	58,432,034
4.3	OTROS INGRESOS	-	5,081,782	-	464,059	-	5,545,841
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	4,783,995	-	362,427	-	5,146,422
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	3,783,995	-	362,427	-	4,146,422

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.3.19	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000.00
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	297,787	-	101,632	-	399,419
4.3.4.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0	-	-	-	0.2
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	297,787	-	101,632	-	399,418
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,365,657,620	-	240,384,745	-	1,606,042,365	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,196,872,504	-	211,660,512	-	1,408,533,016	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	609,903,229	-	126,828,280	-	736,731,509	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	56,740,338	-	31,779,388	-	88,519,726	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	103,402,376	-	21,235,821	-	124,638,197	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	40,438,272	-	8,250,539	-	48,688,811	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	100,448,746	-	19,677,669	-	120,126,415	-
5.1.16	PREVISIONES	208,873,497	-	45,884,863	-	254,758,360	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	119,598,926	-	27,463,894	-	147,062,820	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	9,533,795	-	1,858,879	-	11,012,674	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,476,148	-	1,983,711	-	5,459,859	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	11,115,458	-	812,931	-	11,928,390	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	17,114,634	-	797,707	-	2,512,341	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	87,298,914	-	20,599,322	-	107,898,236	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	1,008,023	-	143,201	-	1,151,223	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,996	-	-	-	1,996	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	5,829,958	-	1,268,143	-	7,098,101	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	467,370,350	-	57,368,338	-	524,738,687	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	33,399,710	-	7,196,279	-	40,595,989	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	324,227,977	-	38,582,048	-	362,810,025	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	28,217,141	-	2,912,161	-	30,408,357	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,663,223	-	909,622	-	4,572,845	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	32,743,745	-	1,547,654	-	34,291,399	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	19,914,074	-	2,763,579	-	22,677,653	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,811,482	-	1,164,164	-	3,975,646	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	11,769,281	-	3,013,775	-	14,783,056	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	16,623,718	-	-	-	16,623,718	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	116,892,459	-	19,554,534	-	136,446,993	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	116,892,459	-	19,554,534	-	136,446,993	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	16,176,057	-	2,421,089	-	17,597,147	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	101,716,402	-	17,133,444	-	118,849,846	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	8,928,109	-	2,016,503	-	10,944,612	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	8,928,109	-	2,016,503	-	10,944,612	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	8,928,109	-	2,016,503	-	10,944,612	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	596,598	-	28,480	-	625,078	-
5.5.9	OTROS GASTOS	596,598	-	28,480	-	625,078	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	596,598	-	28,480	-	625,078	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	42,367,950	-	7,124,716	-	49,492,666	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	42,367,950	-	7,124,716	-	49,492,666	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	41,437,965	-	7,124,716	-	48,562,681	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	2,934,644,573	2,934,644,573	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	537,061,462	537,061,462	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	992,478,338	-	268,530,731	-	723,947,407	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	268,530,731	268,530,731	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,754,128,244	-	-	268,530,731	2,022,658,975	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	2,397,583,111	2,397,583,111	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,297,703,093	-	775,310,316	869,402,139	1,203,611,270	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	488,001,226	774,851,335	286,850,109	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	53,327,836	-	381,657,863	246,678,561	88,307,138	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	67,081,404	-	246,219,580	253,783,656	59,517,328	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	311,251	-	253,526,706	252,867,420	970,537	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1328,122,798	-	252,867,420	-	1,581,050,218	-
SUMAS IGUALES		5,974,728,960	5,974,728,960	4,112,167,443	4,112,167,443	6,254,589,518	6,254,589,518

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 junio 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	243,913,783	556,819,365	543,139,306	257,593,842

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	36,072,862	10,030,711	9,118,395	36,985,179
1.1.1.2	Bancos	206,465,466	546,788,654	534,020,911	219,233,209
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,094,373	-	-	1,094,373
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		243,913,783	556,819,365	543,139,306	257,593,842

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 072 mil 862 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **36 millones 985 mil 179 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	74,455	2,500	-	76,955
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	7,913,515	2,478,555	8,138,746	2,253,324
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	28,084,892	7,549,656	979,649	34,654,899
Suma de Efectivo		36,072,862	10,030,711	9,118,395	36,985,179

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,486	-	-	2,486
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.43	De la Peña Ojeda Amor de Maria	-	2,500.00	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		74,455	2,500	-	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 junio por **2 millones 253 mil 324 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a algunos funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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 Arnida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.134	Ramos Serrano Miguel Angel	62,649	10,599	-	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	13,126	13,126	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	4,841	9,048	801
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	-	-	8,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	771	9,250	7,815	2,205
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	25,319	51,595	32,014	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	35,881	35,881	40,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	100,487	308,863	299,350	110,000
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	15,000	-	13,058	1,942
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	3,253	26,610	19,863	10,000
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	80,000	257,170	312,647	24,523
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	1,670	18,330	17,576	2,424
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	30,829	29,397	58,999	1,228
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	12,025	7,975	-	20,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	35,431	35,431	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	15,000	30,000	30,000	15,000
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	20,000	-	19,472	528
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	15,000	30,000	30,000	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	249,983	249,983	65,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.268	Tornero Carrillo Rogelio Alberto	960	14,040	-	15,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	-	-	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	-	12,632	2,368
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	56	29,903	14,959	15,000
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	14,715	14,715	15,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	60,000	60,000	40,000
1.1.1.1.2.275	Esquer Valencia Manuel Ivan	40,000	-	20,685	19,315
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	10,000	9,962	19,045	917
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	2,961	12,039	-	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	5,927	4,073
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	-	14,674	5,326
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	5,852,943	465,560	5,927,443	391,060
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	9,934	9,934	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	30,000	29,948	59,942	6
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	5,127	95,166	40,293	60,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	7,861	40,993	42,853	6,001
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	46,000	14,000	6,474	53,526
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	150,000	-	51,049	98,951
1.1.1.1.2.292	Estrada Obregon Irma Alejandrina	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	1,409	42,780	29,189	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	3,905	-	547	4,452
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	58,848	115,698	43,150
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	40,000	39,011	68,583	10,428
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Elhú	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	1,993	102,460	69,453	35,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	149	9,851	10,000	-
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.304	Rodas Moreno Ruseel	25,000	25,000	25,000	25,000
1.1.1.1.2.305	Talamantes Geraldó Jose Martin	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.306	Torres Orozco Omar	5,989	4,011	2,345	7,655
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	2,551	17,292	15,155	4,688
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	-	30,000	30,000	-
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	50,000	-	-	50,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	60,000	20,000	60,000	20,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	3,622	76,375	65,676	14,321
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	8,669	6,331	5,837	9,163
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	5,000	8,423	8,423	5,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	10,000	10,000	20,000	-
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	22,866	39,045	13,820
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		7,913,515	2,478,555	8,138,746	2,253,324

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

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

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **28 millones 084 mil 892 pesos**, finalizando al mes de junio con un monto de **34 millones 654 mil 899 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	17,365,157	1,168,608	871,481	17,662,285
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,015,792	6,250,430	-	15,266,222
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,428,688	35,160	30,567	1,433,281
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	-	11,508	57,528	32,701
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	286,763	59,123	20,073	325,813
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		28,084,892	7,549,656	979,649	34,654,899

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 junio con un saldo contable de **219 millones 233 mil 209 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	206,465,466	546,788,654	534,020,911	219,233,209

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	5,138,682	109,044,195	108,907,446	5,275,431
1.1.1.2.2	Bancomer	68,341,653	120,496,889	106,519,479	82,319,063
1.1.1.2.3	Banamex	1,356,245	43,417,302	42,391,800	2,381,747
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	78,099,305	69,402,707	59,814,761	87,687,251
1.1.1.2.6	Banorte	53,523,297	204,427,560	216,387,424	41,563,432
Suma de Bancos/Tesorería		206,465,466	546,788,654	534,020,911	219,233,209

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	1,039,296	24,675,388	24,902,301	812,383
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	80,064	27,812,967	27,768,705	124,326
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,797	-	-	9,797
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	125,391	12,249	-	137,640
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	2,331,829	281,220	-	2,613,049
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	117,753	104,117	84,186	137,684
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	53,196,528	53,196,528	-
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	-	50
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	-	103,237	97,238	5,999
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	1,589,534	-	-	1,589,534
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	4,309	2,858,488	2,858,488	4,309
Suma de Bancos/ Santander		5,138,682	109,044,195	108,907,446	5,275,431

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	6,310,863	78,222,866	69,441,359	15,092,370
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	4,923	1,340,854	1,230,273	115,504
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	4,640,211	29,489,776	34,095,349	34,638
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	57,192,282	11,439,577	1,752,499	66,879,360
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	9,828	0	-	9,828
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	182,768	3,817	-	186,584
Suma de Bancos/ Bancomer		68,341,653	120,496,889	106,519,479	82,319,063

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	96,742	7,278,313	7,150,990	224,064
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	457,923	33,894,320	33,058,820	1,293,422
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	19,190	65	-	19,255
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	356,871	8,684	-	365,554
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados	425,520	2,235,922	2,181,989	479,452
Suma de Bancos/ Banamex		1,356,245	43,417,302	42,391,800	2,381,747

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	27,924,599.23	27,872,768.23	51,831
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	3,768,999.25	540.49	-	3,769,540
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a Entid	5,427,418.14	778.31	-	5,428,196
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	19,766,815.95	22,453,796.86	13,803,555.45	28,417,057
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	841,934.93	35.09	-	841,970
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	48,184,809.85	832,013.66	-	49,016,824
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	-	68,543.00	51,944.68	16,598
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	109,327.12	18,122,400.19	18,086,492.79	145,235
Suma de Bancos/ HSBC		9,305,745	46,048,318	45,959,261	87,687,251

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	2,694,956	132,427,091	141,959,763	6,837,716
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	613,679	43,357,716	42,587,250	1,384,144
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,250	28	-	154,278
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	26,165,885	170,169	-	26,336,054
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	6,615	7	6,608
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	16,906	2	-	16,908
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	4,650,801	1,085	-	4,651,886
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	18,837,589	28,471,461	31,840,411	15,468,639
Suma de Bancos/ Banorte		53,523,297	204,427,560	216,387,424	41,563,432

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 Junio 2022

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	596,103,947	55,422,360	54,856,668	596,669,639
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		596,103,947	55,422,360	54,856,668	596,669,639

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **596 millones 669 mil 639 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	39,653,859	24,727,526	51,558,491	12,822,894
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	13,479,328	2,761,328	1,713,899	14,526,757
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	270,175,977	22,677,911	1,536,610	291,317,278
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	267,093,137	5,255,594	47,667	272,301,064
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		596,103,947	55,422,360	54,856,668	596,669,639

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 **39 millones 653 mil 859 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex y HSBC al día 30 del mes de junio cerró con un saldo de **12 millones 822 mil 894 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,917,436	2,916,846	2,858,486	2,975,796
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	27,504,516	8,295,093	35,000,000	799,609
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	3,720,058	19,284	-	3,739,343
1.1.2.1.5.1	Hsbc No 4021015912 MN	5,511,849	13,496,302	13,700,005	5,308,146
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		39,653,859	24,727,526	51,558,491	12,822,894

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 junio, esta partida representa un monto de **14 millones 526 mil 757 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	11,715,709	2,761,328	1,713,899	12,763,138
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		13,479,328	2,761,328	1,713,899	14,526,757

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 Montañon Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		726,852	-	-	726,852

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

movimientos con antigüedad mayor a 8 y 5 años. Se deberá revisar lo que normativamente proceda con la Dirección Municipal de Asuntos Jurídicos y Legislativos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.1.1	Asociación de Condominios Querencia SECC	36,134	-	-	36,134
1.1.2.2.2.1.3	Alarcon Morales Julio Cesar	6,886	-	-	6,886
1.1.2.2.2.2.1	Baños Hernandez Juan Gerardo	10,140	-	-	10,140
1.1.2.2.2.2.2	Bracic & Bracic & Asociates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs María 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	11,715,709	2,761,328	1,713,899	12,763,138
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	11,715,709	2,761,328	1,713,899	12,763,138

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 junio la cantidad de **12 millones 763 mil 138**

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 junio es de **49 millones 424 mil 358 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 contaran 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
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
1.1.2.3.1.3.36	Castro Cordero Luis Alfonso	-	56,644	56,644	-
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	155,000	-	-	155,000
1.1.2.3.1.3.40	Ceseña Marquez Laura Esther	-	15,000	15,000	-
1.1.2.3.1.3.41	Camacho Ortégón Christopher Albertini	9,033,622	9,809,880	-	18,843,503
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	80,000	90,000	80,000	90,000
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillermina	-	49,900	-	49,900
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	30,000	-	-	30,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
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
1.1.2.3.1.13.1	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	-	-	129,978
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	3,150	49,900	-	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
1.1.2.3.1.23.2	Verdugo Montaño Raúl	-	15,000	15,000	-
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		34,778,658	14,812,344	166,644	49,424,358

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	229,479,944	7,865,567	1,369,967	235,975,544
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		229,479,944	7,865,567	1,369,967	235,975,544

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,141,338	-	-	122,141,338
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.3.16	Costich Olvera Gustavo	542,358	-	542,358	-
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 Marlène 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 Gavarrain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera 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 Mira Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobardo)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.196	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	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga 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	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	71,746,101	7,865,567	827,609	78,784,059
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	Secretaría de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		229,479,944	7,865,567	1,369,967	235,975,544

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 junio, es de **272 millones 300 mil 622 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	267,092,695	5,255,594	47,667	272,300,622
	Suma de Anticipo de Impuestos	267,092,695	5,255,594	47,667	272,300,622

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 junio es por un importe de **106 millones 885 mil 294 pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	46,136,902	-	149,490	45,987,412
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	53,284,868	3,537,908	146,573	56,676,203
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	103,643,450	3,537,908	296,063	106,885,294

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 junio finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **45 millones 987 mil 412 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez 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	Araza Castillo Luis Omar Serv Araza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
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	-	-	464,000
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 Muguiri Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisneros 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
1.1.3.1.3.59	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	41,667
1.1.3.1.4.1	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	Diaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Fibera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipisca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
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
1.1.3.1.7.16	Grupo RC Diagnostico por Imagen S.A DE C.V.	137,890	-	137,890	-
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitaldad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
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
1.1.3.1.9.6	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
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	798,090	-	-	798,090
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alamillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampi Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margareta	23,200	-	-	23,200

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turística Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agrícola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R.L de C.V.	596,941	-	-	596,941
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	Ramirez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaría de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahziel	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
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
1.1.3.1.23.17	Valenzuela Quevedo Gerardo	11,600	-	11,600	-
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		46,136,902	-	149,490	45,987,412

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Arípez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de CV	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eycó SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jacellí 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.	200,993	-	146,573	54,420
1.1.3.4.3.53	CORCOYSA SA de CV	-	1,752,499	-	-
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 Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.13	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
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	915,094	924,632	-	1,839,726
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	-	-	14,412
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egoza SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	0	860,777	-	860,777
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco 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
1.1.3.4.17.2	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
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,437,000	-	-	2,437,000
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		53,284,868	3,537,908	146,573	56,676,203

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 **56 millones 676 mil 203 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos (2,272,202	4,777,354	-	7,049,557
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	4,173,367 -	1,299,999	-	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		7,653,924	3,477,355	-	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 **6 millones 980 mil 149 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1	Fideicomiso F/1693 Deutsche Bank	6,335,981	13,502,495	12,965,637	6,872,839
1.2.1.3.8.2	Fideicomiso F/2275 BBVA Bancomer BANOBRAS	107,309	1	-	107,310
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		107,309	13,502,496	12,965,637	6,980,149

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	6,260,541	7,727,154	7,189,421	6,798,274
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	72,530	-	290	72,240
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,475	4,080,171	4,080,463	1,184
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	1,436	1,695,170	1,695,463	1,142
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,770	0.31	-	35,770
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,770	0.31	-	35,770
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,770	0.31	-	35,770
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		6,443,290	13,502,496	12,965,637	6,980,149

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	481,386,288	16,392,803	-	497,779,091
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		607,539,784	16,392,803	-	623,932,587

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	745,470,505	294,175	-	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		1,771,955,641	294,175	-	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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	286,550,697	1,074,957	-	287,625,653
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	79,489,678	59,123	-	79,548,801
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	158,879,438	591,411	-	159,470,850
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	44,114,055	424,423	-	44,538,478
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	-	16,456,115
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,404,855	-	-	2,404,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,884,337	-	-	8,884,337
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,045,161	-	-	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	-	-	134,870,762
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	134,870,762	-	-	134,870,762
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,278,219	196,930	-	350,475,149
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,559,450	-	-	2,559,450
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y comerc	14,286,894	30,495	-	14,317,389
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	44,990,200	166,436	-	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	-	-	11,668,596
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,361,529	15,138	-	5,376,667
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,297,967	-	-	5,297,967
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	16,060	15,138	-	31,198
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	Suma de Bienes Muebles	1,234,643,030	1,287,025	-	1,235,930,055

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	583,892,519	277,957,902	286,444,196	592,378,813
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	-	-	290,026,752
Suma de Pasivo		873,919,271	277,957,902	286,444,196	882,405,565

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	299,548,154	266,228,397	261,209,968	294,529,724
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	6,134,346	841,985	-	5,292,361
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garantia	12,893,759	159,844	100,552	12,834,467
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	265,316,259	10,727,676	25,133,677	279,722,261
Suma de Pasivo Circulante		583,892,519	277,957,902	286,444,196	592,378,813

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,564,544	91,192,707	91,174,043	10,545,881
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	106,714,838	101,228,137	91,058,764	96,545,465
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	21,407,991	10,744,732	10,607,382	21,270,640
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	97,353,240	58,135,996	64,757,461	103,974,705
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	38,198	406,083	505,173	137,287
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	60,673,435	4,520,742	3,107,145	59,259,838
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		299,548,154	266,228,397	261,209,968	294,529,724

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 545 mil 881 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos, así como saldos menores de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	526,563	39,516,313	39,462,086	472,335
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	279,132	16,482,215	16,479,488	276,404
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	5,735	2,966,196	2,960,460	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	3,379,912	3,386,547	6,635
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	2,082,278	2,092,889	10,611
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	554,958	17,766,863	17,767,802	555,897
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,692,407	3,692,407	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,924,218	1,924,218	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	238,058	238,058	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	82,620	82,620	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	129,583	129,583	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,177,175	2,932,043	2,957,884	9,203,017
Suma de Servicios Personales por Pagar		10,564,544	91,192,707	91,174,043	10,545,881

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	106,714,838	101,228,137	91,058,764	96,545,465
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		106,714,838	101,228,137	91,058,764	96,545,465

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de junio de **96 millones 545 mil 465 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 junio refleja un monto de **21 millones 270 mil 640 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	21,407,991	10,744,732	10,607,382	21,270,640
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		21,407,991	10,744,732	10,607,382	21,270,640

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 junio muestra un saldo de **103 millones 974 mil 705 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,180,963	733,992	750,295	1,197,266
2.1.1.7.2	Retenciones de Iste	-	14,791,991	14,791,991	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	10,312,680	10,312,680	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,544,658	-	30,701	5,575,359
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,219,958	2,269,723	2,184,584	1,134,818
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	8,535,680	11,064,590	10,321,680	7,792,770
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	40,214,252	12,280,238	16,828,810	44,762,824
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	32,780,954	3,694,289	6,213,720	35,300,385
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	-	46,675	46,675	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,122,972	2,988,494	3,276,327	6,410,805
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		97,353,240	58,135,996	64,757,461	103,974,705

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,406,928	-	-	6,406,928
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	45,313,851	3,695,599	2,421,089	44,039,342
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	998,884	-	18,148	1,017,032
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,847,625	822,643	665,407	7,690,389
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	2,500	2,500	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		60,673,435	4,520,742	3,107,145	59,259,838

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	6,134,346	841,985	-	5,292,361
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		6,134,346	841,985	-	5,292,361

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	12,893,759	159,844	100,552	12,834,467

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	264,256,641	4,154,128	17,704,921	277,807,434
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,059,618	6,573,548	7,428,756	1,914,827
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		265,316,259	10,727,676	25,133,677	279,722,261

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,239,484,429	-	294,175	1,239,778,604
3.2	Patrimonio Generado	2,014,732,381	8,446,737	-	2,006,285,644
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,254,216,810	8,446,737	294,175.0	3,246,064,248

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	993,010,320	-	-	993,010,320
3.1.3	Donaciones de Capital	246,474,109	-	294,175	246,768,284
Suma de Patrimonio Contribuido		1,239,484,429	-	294,175	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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,131,257,954	7,871,988	-	2,123,385,966
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 116,525,573	574,749	-	- 117,100,322
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,014,732,381	8,446,737	-	2,006,285,644

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,131,142,914	-	147,209,274	1,278,352,188
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	710,368,184	-	131,853,492	842,221,676
4.3	Otros Ingresos	5,081,782	-	464,059	5,545,841
Suma de Ingresos		1,846,592,880	-	279,526,825	2,126,119,705

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	977,312,237	-	113,491,115	1,090,803,352
4.1.4	Derechos	119,338,737	-	26,244,854	145,583,591
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	1,041,231	-	622,450	1,663,681
4.1.6	Aprovechamientos	33,450,709	-	6,850,855	40,301,564
Suma de Ingresos de Gestión		1,131,142,914	-	147,209,274	1,278,352,188

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	995,613	-	962,859	1,958,472
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	462,890,101	-	11,320,918	474,211,019
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	474,352,193	-	93,914,536	568,266,729
4.1.1.7	Accesorios	12,666,965	-	1,322,416	13,989,381
4.1.1.9	Otros Impuestos	26,407,364	-	5,970,386	32,377,750
Suma de los Impuestos		977,312,237	-	113,491,115	1,090,803,352

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	995,613	-	962,859	1,958,472
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	462,890,101	-	11,320,918	474,211,019
4.1.1.3.1	ISABI	474,352,193	-	93,914,536	568,266,729
4.1.1.7.1	Recargos	12,666,965	-	1,322,416	13,989,381
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	26,407,364	-	5,970,386	32,377,750
Suma de Impuestos		977,312,237	-	113,491,115	1,090,803,352

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Gocce y Aprovechamiento	3,514,164	-	647,398	4,161,562
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	5,906,056	-	1,643,736	7,549,792
4.1.4.4	Accesorios	5,761,487	-	540,859	6,302,346
4.1.4.9	Otros Derechos	104,157,031	-	23,412,861	127,569,892
Suma de Derechos		119,338,737	-	26,244,854	145,583,591

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	711,629	-	554,126.27	1,265,755
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	105,299	-	21,712.00	127,011
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos d	224,303	-	46,612.00	270,915
Suma de Productos		1,041,231	-	622,450	1,663,681

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	24,313,336	-	5,726,778	30,040,114
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	9,137,373	-	1,124,077	10,261,450
Suma de Aprovechamientos		33,450,709	-	6,850,855	40,301,564

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	247,774,443	-	42,651,424	290,425,867
4.2.1.1.1.1	Fondo General	186,967,191	-	30,908,615	217,875,806
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	35,118,502	-	7,534,973	42,653,475
4.2.1.1.1.3	Tenencia	29,053	-	4,675	33,728
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	10,095,493	-	716,388	10,811,881
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	5,727,857	-	1,666,892	7,394,749
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	1,017,885	-	101,227	1,119,112
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	8,818,462	-	1,718,654	10,537,116

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Junio 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	242,794,626	-	47,244,294	290,038,920
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	32,570,877	-	4,459,663	37,030,540
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	1,181,297	-	245,284	1,426,581
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	43,076	-	7,262	50,338
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	65,013,910	-	11,314,899	76,328,809
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	3,015,049	-	601,924	3,616,973
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	67,798,549	-	20,303,657	88,102,206
4.2.1.1.2.7	Fondo de ISR	73,171,868	-	10,311,605	83,483,473
4.2.1.2	Aportaciones	169,437,379	-	33,887,476	203,324,855
4.2.1.2.1	Fais	57,189,940	-	11,437,988	68,627,928
4.2.1.2.2	Fortamun	112,247,439	-	22,449,488	134,696,927
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	50,361,736	-	8,070,298	58,432,034
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	50,361,736	-	8,070,298	58,432,034
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		710,368,184	-	131,853,492	842,221,676

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	4,783,995	-	362,427	5,146,422
4.3.4	Otros Ingresos	297,787	-	101,632	399,419
Suma de Otros Ingresos		5,081,782	-	464,059	5,545,841

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,196,872,504	211,660,512	-	1,408,533,016
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	116,892,459	19,554,534	-	136,446,993
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	8,928,109	2,016,503	-	10,944,612
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	596,598	28,480	-	625,078
5.6	Inversion Publica	42,367,950	7,124,716	-	49,492,666
Suma Gastos y Otras Perdidas		1,365,657,620	240,384,745	-	1,606,042,365

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	609,903,229	126,828,280	-	736,731,509
5.1.2	Materiales y Suministros	119,598,926	27,463,894	-	147,062,820
5.1.3	Servicios Generales	467,370,350	57,368,338	-	524,738,687
Suma de Gastos de Funcionamiento		1,196,872,504	211,660,512	-	1,408,533,016

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	156,740,338	31,779,388	-	188,519,726
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	103,402,376	21,235,821	-	124,638,197
5.1.1.4	Seguridad Social	40,438,272	8,250,539	-	48,688,811
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	100,448,746	19,677,669	-	120,126,415
5.1.1.6	Previsiones	208,873,497	45,884,863	-	254,758,360
Suma de Servicios Personales		609,903,229	126,828,280	-	736,731,509

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	9,153,795	1,858,879	-	11,012,674
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	3,476,148	1,983,711	-	5,459,859
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	-	-	-
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	11,115,458	812,931	-	11,928,390
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	1,714,634	797,707	-	2,512,341
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	87,298,914	20,599,322	-	107,898,236
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportivos	1,008,023	143,201	-	1,151,223
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,996	-	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5,829,958	1,268,143	-	7,098,101
Suma de Materiales y Suministros		119,598,926	27,463,894	-	147,062,820

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	33,399,710	7,196,279	-	40,595,989
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	324,227,977	38,582,048	-	362,810,025
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	28,217,141	2,191,216	-	30,408,357
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,663,223	909,622	-	4,572,845
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	32,743,745	1,547,654	-	34,291,399
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	13,914,074	2,763,579	-	16,677,653
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	2,811,482	1,164,164	-	3,975,646
5.1.3.8	Servicios Oficiales	11,769,281	3,013,775	-	14,783,056
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	16,623,718	-	-	16,623,718
Suma de Servicios Generales		467,370,350	57,368,338	-	524,738,687

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	116,892,459	19,554,534	-	136,446,993
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		116,892,459	19,554,534	-	136,446,993

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		Junio
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	15,176,057	2,421,089	-	17,597,147
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	101,716,402	17,133,444	-	118,849,846
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	-	-	-	-
Suma de Ayudas Sociales		116,892,459	19,554,534	-	136,446,993

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	8,928,109	2,016,503	-	10,944,612

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	596,598	28,480	-	625,078

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	41,437,965	7,124,716	-	48,562,681
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 30 de junio de 2022.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de junio 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 123 millones 385 mil 966 pesos.**

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de junio de 2022, refleja un saldo de **520 millones 077 mil 340 pesos.**



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 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	1,239,484,429		-	294,175	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	246,474,109		-	294,175	246,768,284		
3	PATRIMONIO GENERADO	2,014,732,381		511,630,604		2,526,362,985		
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	520,077,340		520,077,340		
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,131,257,954	-	7,871,988	2,123,385,966		
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	116,525,573	-	574,749	-	117,100,322
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,254,216,810		511,630,604		3,766,141,588		

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 **279 millones 526 mil 825 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **240 millones 384 mil 745 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de junio, fue por la cantidad de **257 millones 593 mil 842 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 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 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	147,209,274	155,230,669	EGRESOS	240,384,745	180,193,858
IMPUESTOS	113,491,115	128,121,676	SERVICIOS PERSONALES	126,828,280	81,195,276
DERECHOS	26,244,854	25,579,193	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,463,894	20,889,575
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	622,450	304,862.41	SERVICIOS GENERALES	57,368,338	48,980,276
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	<u>6,850,855</u>	<u>1,224,938.00</u>	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,554,534	12,742,591
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	131,853,492	83,699,072	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,016,503	1,429,516
PARTICIPACIONES	89,895,718	52,671,062	OTROS GASTOS	28,480	5,794
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836	INVERSION PUBLICA	<u>7,124,716</u>	<u>14,950,831</u>
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	<u>8,070,298</u>	<u>1,041,174</u>			
OTROS INGRESOS	464,059	6,530,352			
INGRESOS FINANCIEROS	362,427	981,832			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	101,632	5,548,520			
TOTAL DE FONDOS	<u>279,526,825</u>	<u>245,460,093</u>			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO	243,913,783	186,482,178	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE JUNIO	257,593,842	192,080,784
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	113,148,587	123,513,778	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	25,795,753	61,802,002
			PROVEEDORES	111,972,869	120,660,871
			DEUDA PÚBLICA	841,985.00	718,535.00
TOTAL	<u>636,589,195</u>	<u>555,456,049</u>	TOTAL	<u>636,589,195</u>	<u>555,456,049</u>

B) NOTAS DE MEMORIA**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES**

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

La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado de **2 mil 746 millones 606 mil 381 pesos**.

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

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de junio de 2022 es por un importe de **2 mil 126 millones 119 mil 705 pesos**, logrando llegar con ello al **77%** respecto a la Ley de Ingresos aprobada; los cuales se detallan a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,201,127,111	1,090,803,352	1,090,803,352	91%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	1,958,472	1,958,472	35%
1.2.1 Impuesto Predial	435,780,891	435,780,891	474,211,019	474,211,019	109%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	568,266,729	568,266,729	83%
1.7.0 Accesorios	22,474,188	22,474,188	13,989,381	13,989,381	62%
1.8.1 Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,802	32,377,750	32,377,750	60%
DERECHOS	234,293,036	234,293,036	145,583,591	145,583,591	62%
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	11,541,074	11,541,074	4,161,562	4,161,562	36%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncio	1	1	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y	2	2	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	765,106	765,106	563,333	563,333	74%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de número	343,103	343,103	422,709	422,709	123%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	4,143,735	4,143,735	137%
4.3.5 Por limpia de solares	1	1	-	-	0%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp.	3,682,352	3,682,352	2,420,015	2,420,015	66%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	4,620,693	4,620,693	83%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modifica	46,751,235	46,751,235	32,522,625	32,522,625	70%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro	4,939,368	4,939,368	4,883,290	4,883,290	99%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios c	1	1	-	-	0%
4.4.5 Por permisos para la realización de espect. y event	1	1	-	-	0%
4.4.6 Por expedición de certificados de vecindad y de mc	1	1	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	11,495,746	11,495,746	9,329,379	9,329,379	81%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de	138,241,616	138,241,616	75,198,121	75,198,121	54%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constan	1,262,687	1,262,687	1,015,783	1,015,783	80%
4.5.0 Accesorios	6,646,724	6,646,724	6,302,346	6,302,346	95%
PRODUCTOS	11,729,589	11,729,589	1,663,681	1,663,681	14%
5.1.5 Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	1,265,755	1,265,755	36%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de	500,915	500,915	270,915	270,915	54%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	7,680,696	7,680,696	127,011	127,011	2%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,937	40,301,564	40,301,564	100%
6.1.2 Multas	35,122,665	35,122,665	30,040,114	30,040,114	86%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,271	10,261,450	10,261,450	206%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	783,789,642	783,789,642	68%
8.1.1 Participaciones Federales	523,075,889	523,075,889	290,425,867	290,425,867	56%
8.1.2 Participaciones Estatales	259,976,890	259,976,890	290,038,920	290,038,920	112%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social M	126,308,702	126,308,702	68,627,928	68,627,928	54%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	246,852,980	246,852,980	134,696,927	134,696,927	55%
8.2.5 Brigada Forestal	1	1	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG	6	6	-	-	0%
OTROS INGRESOS	10,684,338	10,684,338	5,545,841	5,545,841	52%
4.3.1 Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	5,146,422	5,146,422	48%
4.3.4 Otros Ingresos	-	-	399,419	399,419	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FIS	92,446,902	92,446,902	58,432,034	58,432,034	63%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	58,432,034	58,432,034	63%
TOTALES	2,746,606,381	2,746,606,381	2,126,119,705	2,126,119,705	77%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de junio se aprobó, asciende a los **213 millones 446 mil 040 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 junio, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **344 millones 163 mil 608 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 junio, el saldo que se muestra en este rubro es por **380 millones 941 mil 893 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 junio, muestra un importe devengado por **245 millones 962 mil 591 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 **253 millones 526 mil 667 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; del 1º al 30 de junio, el importe en este rubro fue por **252 millones 867 mil 380 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 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	14,866,361	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	2,255,898	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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 30 DE JUNIO 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 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	736,750,090	347,944,184	736,189,151	560,938	348,505,123	735,749,574	735,736,209	452,942
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	4,962,633	302,775,219	175,527,905	127,247,314	150,865,733	24,662,173	151,909,486	144,729,057	144,729,057	6,136,675
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	248,261,428	844,460,677	591,586,889	252,873,788	516,861,574	74,725,316	327,599,104	489,415,423	489,415,423	27,446,150
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	29,845,107	329,657,421	146,914,903	182,742,518	136,446,953	10,467,950	193,210,467	111,868,543	110,973,001	25,473,952
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	53,545,211	123,426,188	97,403,181	26,023,007	36,842,854	60,560,326	86,583,334	35,926,340	35,864,709	978,145
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	15,735,808	278,218,698	65,893,117	212,325,581	48,562,681	17,330,435	229,656,016	48,562,681	48,562,681	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	90,754,712	21,790,767	-	21,790,767	-	-	21,790,767	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	12,583,935	47,713,248	15,769,097	31,944,151	15,769,097	-	31,944,151	15,769,097	15,769,097	-
TOTAL		2,746,606,382	286,130,109	3,032,736,491	1,829,845,182	1,202,891,309	1,641,538,044	188,307,138	1,391,198,447	1,582,020,716	1,581,050,179	60,487,865

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE JUNIO 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.

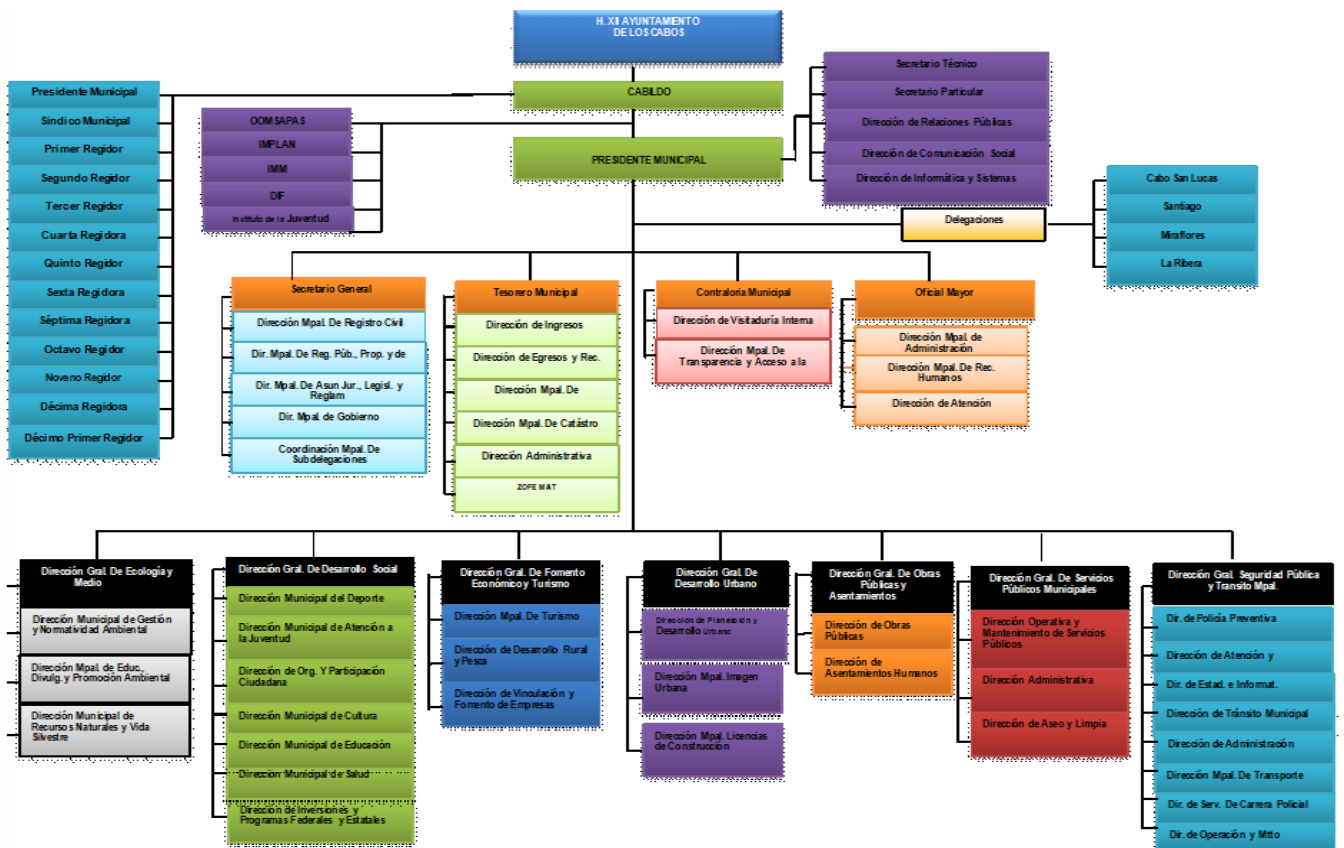
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 junio de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **77%**.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,201,127,111	1,090,803,352	1,090,803,352	91%
DERECHOS	234,293,036	234,293,036	145,583,591	145,583,591	62%
PRODUCTOS	11,729,589	11,729,589	1,663,681	1,663,681	14%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,937	40,301,564	40,301,564	100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	783,789,642	783,789,642	68%
OTROS INGRESOS	10,684,338	10,684,338	5,545,841	5,545,841	52%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FIS	92,446,902	92,446,902	58,432,034	58,432,034	63%
TOTALES	2,746,606,381	2,746,606,381	2,126,119,705	2,126,119,705	77%

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 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 16/08/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	SALDOS AL 30 DE JUNIO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO					
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	6,134,346	841,985	-	841,985		5,292,361	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-		0.01	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
EMPRESA	PESOS	BANORTE	6,134,346	841,985	-	841,985		5,292,361	
<u>LARGO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
EMPRESA	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-		290,026,752	
OTROS PASIVOS			577,758,173	277,115,917	286,444,196	9,328,279		587,086,452	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			97,353,240	58,135,996	64,757,461	6,621,465		103,974,705	
PROVEEDORES			106,714,838	101,228,137	91,058,764	10,169,373		96,545,465	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			21,407,991	10,744,732	10,607,382	137,350		21,270,640	
DEPOSITOS EN GARANTIA			12,893,759	159,844	100,552	59,292		12,834,467	
INGRESOS POR CLASIFICAR			264,256,641	4,154,128	17,704,921	13,550,793		277,807,434	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			54,927,589	4,520,742	3,107,145	1,413,597		53,513,992	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-		5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			10,564,544	91,192,707	91,174,043	18,664		10,545,881	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-		2,795,909	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			38,198	406,083	505,173	99,090		137,287	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,059,618	6,573,548	7,428,756	855,208		1,914,827	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			873,919,271	277,957,902	286,444,196	8,486,294		882,405,565	

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 30 DE JUNIO DE 2022

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

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	54,561,800	124,978,562	70%	30%
01.02 H. CABILDO	37,490,819	25,933,561	11,557,258	31%	69%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	8,921,676	1,961,930	18%	82%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,283,747	53,408,709	4,124,962	-8%	108%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	148,295,452	78,890,729	35%	65%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	8,544,873	2,177,892	20%	80%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	128,858,067	89,880,048	41%	59%
01.08 DIRECCION GENERAL DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	11,225,155	6,923,986	38%	62%
01.09 DIRECCION GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	59,440,394	196,277,547	77%	23%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	28,546,751	6,550,922	19%	81%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	10,193,358	10,209,723	50%	50%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	59,094,274	223,998,232	79%	21%
01.13 DIRECCION GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	394,580,963	128,452,302	-48%	148%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PUBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	204,165,688	162,915,532	44%	56%
01.15 DIF MUNICIPAL	125,132,834	75,261,125	49,871,709	40%	60%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	203,848,953	134,425,349	40%	60%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	33,621,738	35,507,209	51%	49%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	30,984,361	38,443,133	55%	45%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	22,511,497	20,438,807	48%	52%
INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	7,965,553	5,067,993	39%	61%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	10,900,067	1,391,647	11%	89%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	6,928,313	2,838,825	29%	71%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	5,148,800	5,158,700	50%	50%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	18,240,469	6,306,023	26%	74%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	30,273,185	20,638,649	41%	59%
01.26 DIRECCION GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	83,259	1,235,201	94%	6%
TOTAL	2,746,606,382	1,641,538,044	1,105,068,338	40%	60%

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 30 DE JUNIO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
<u>GASTO CORRIENTE</u>	2,241,399,853	167,763,688	1,481,762,597	241,225,933	759,637,256	34%	73,462,246	44%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	77,240,433	735,749,574	126,828,280	301,900,864	29%	49,587,847	64%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	24,302,456	144,729,057	28,438,787	163,008,795	53%	4,136,331	17%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	42,254,394	489,415,423	68,377,873	106,783,826	18%	26,123,479	62%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	23,966,405	111,868,543	17,580,993	187,943,771	63%	6,385,412	-27%
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	332,363,867	33,120,464	84,489,021	9,442,245	247,874,846	75%	23,678,220	-71%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	2,275,000	35,926,340	2,317,529	33,954,637	49%	42,529	2%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,845,464	48,562,681	7,124,716	213,920,209	81%	23,720,748	-77%
<u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u>	172,842,662	12,561,888	15,769,097	2,858,488	157,073,565	91%	9,703,400	-77%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONE	112,545,479	8,333,333	-	-	112,545,479	0%	8,333,333	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	4,228,555	15,769,097	2,858,488	44,528,086	74%	1,370,067	-32%
TOTAL	2,746,606,382	213,446,040	1,582,020,716	253,526,667	1,164,585,666	42%	40,080,626	19%

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 30 DE JUNIO DE 2022

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

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		127,268,013		795,571,522
1.1	LEGISLACIÓN	15,787,685		97,204,445	
1.2	JUSTICIA	1,399,582		7,965,553	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	54,908,357		318,683,267	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	13,962,140		106,913,563	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	32,949,740		217,895,563	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	8,260,510		46,909,130	
2	DESARROLLO SOCIAL		114,007,116		805,741,604
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	62,434,633		519,930,762	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	10,347,716		67,251,944	
2.3	SALUD	6,565,144		30,357,410	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	8,373,349		56,845,092	
2.5	EDUCACIÓN	9,105,252		29,147,769	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	11,223,797		73,853,125	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	5,957,225		28,355,503	
3	DESARROLLO ECONOMICO		4,687,461		40,224,917
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	903,545		6,678,613	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	1,104,087		17,519,267	
3.5	TRANSPORTE	884,674		4,367,511	
3.7	TURISMO	551,718		3,637,523	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	542,133		4,325,029	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	701,305		3,696,974	
	TOTALES		<u>245,962,591</u>		<u>1,641,538,044</u>

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 junio de 2022 alcanzó la cifra de **279 millones 526 mil 825 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **147 millones 209 mil 274 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS PROPIOS	127,175,179	147,209,274	20,034,095	16%
IMPUESTOS	99,144,480	113,491,115	14,346,635	14%
DERECHOS	26,448,885	26,244,854	-204,031	-1%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	315,228	622,450	307,223	97%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,266,586	6,850,855	5,584,269	441%

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 91%, 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	1,958,472	1,958,472	35%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,119,279,020	1,042,477,748	1,042,477,748	93%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	13,989,381	13,989,381	62%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,802	32,377,750	32,377,750	60%
SUMA DE TRIBUTARIOS	1,201,127,110	1,201,127,110	1,090,803,352	1,090,803,352	91%

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	234,293,036	234,293,036	145,583,591	145,583,591	62%
Productos	11,729,589	11,729,589	1,663,681	1,663,681	14%
Aprovechamientos	40,110,937	40,110,937	40,301,564	40,301,564	100%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	286,133,561	286,133,561	187,548,836	187,548,836	66%

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 junio de 2022, se recibieron ingresos de **89 millones 895 mil 718 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	43,589,657	42,651,424	-938,233	-2%
FONDO GENERAL	32,852,290	30,908,615	-1,943,675	-6%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	7,534,973	1,667,065	28%
TENENCIA	70	4,675	4,605	6619%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	716,388	-760,085	-51%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	1,666,892	480,099	40%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	101,227	-44,253	-30%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	1,718,654	-341,991	-17%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	21,664,741	47,244,294	25,579,553	118%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	4,459,663	1,424,022	47%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	245,284	153,807	168%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	7,262	5,208	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	11,314,899	5,010,220	79%
REGISTRO CIVIL	372,572	601,924	229,352	62%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	20,303,657	14,368,682	242%
FONDO DE ISR	1,906,589	10,311,605	8,405,016	441%
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 junio 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	1,076,574	8,070,298	6,993,724	650%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	1,076,574	8,070,298	6,993,724	650%

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 **245 millones 962 mil 591 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 **126 millones 828 mil 280 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 **30 millones 941 mil 250 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 **57 millones 368 mil 338 pesos**.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **19 millones 554 mil 494 pesos.**

Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Es el gasto que se le asigna de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, así como, de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, no incluidos en las cuentas anteriores, el monto ejercido fue por **1 millón 287 mil 025 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 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	2,256,898	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