

## 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 mayo 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 31 DE MAYO DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

1	ACTIVO	2022	2021	2	PASIVO	2022	2021
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>243,913,783</b>	<b>186,482,178</b>	2.1.1	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>299,548,154</b>	<b>315,716,286</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	36,072,862	25,199,927	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,564,544	6,461,842
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	206,465,466	159,943,596	2.1.1.2	PROVEEDORES	106,714,838	100,264,918
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	21,407,991	19,929,165
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	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>596,103,947</b>	<b>684,330,409</b>	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	97,353,240	124,429,177
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	39,653,859	238,278,713	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	38,198	929
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,479,328	5,269,288	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	60,673,435	61,789,582
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	270,175,977	241,991,686	2.1.2	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>20,632,553</b>
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	20,632,553
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	267,093,137	197,620,722	2.1.3	<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	<b>6,134,346</b>	<b>5,234,942</b>
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>103,643,450</b>	<b>148,771,773</b>	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	6,134,346	5,234,942
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	46,136,902	36,252,191	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	<b>12,893,759</b>	<b>10,046,755</b>
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	6,055,679	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	12,893,759	10,046,755
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	53,284,868	106,463,902	2.1.9	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>265,316,259</b>	<b>282,731,919</b>
1.1.5	<b>ALMACEN</b>	<b>7,653,924</b>	<b>9,680,137</b>	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	264,256,641	281,853,711
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,653,924	9,680,137	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	1,059,618	878,208
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>-</b>	<b>8,736,845</b>				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	-	8,736,845				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>951,315,103</b>	<b>1,038,001,341</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>583,892,519</b>	<b>634,362,456</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>6,443,290</b>	<b>4,847,076</b>	2.2.3	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>290,026,752</b>	<b>300,208,125</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	6,443,290	4,847,076	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	290,026,752	300,208,125
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	<b>607,539,784</b>	<b>436,638,842</b>				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	606,539,784	435,638,842		<b>SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>290,026,752</b>	<b>300,208,125</b>
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC. EN PROCESO</b>	<b>1,771,955,641</b>	<b>1,723,600,168</b>		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>873,919,271</b>	<b>934,570,581</b>
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,505	734,871,437				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	2,238,575				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	768,326,260				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,234,643,030</b>	<b>1,146,134,895</b>				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	286,550,697	255,471,527				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	15,975,555	3.1	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,239,484,429</b>	<b>1,228,885,361</b>
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	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	391,048,250	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	123,908,075	3.2	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>2,495,667,641</b>	<b>2,222,879,579</b>
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,278,219	346,280,920	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	480,935,260	679,812,214
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	678,130	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,131,257,954	1,646,477,405
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	10,886,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	103,410,041
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,361,529	1,185,956				
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,174,492</b>	<b>37,113,197</b>				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	36,707,054				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	104,980				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,657,756,237</b>	<b>3,348,334,179</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,735,152,070</b>	<b>3,451,764,940</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>4,609,071,341</b>	<b>4,386,335,520</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>4,609,071,341</b>	<b>4,386,335,520</b>

## A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

	2022		2021		
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO	
<b>INGRESOS</b>					
4.1	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>174,037,184</b>	<b>1,131,142,914</b>	<b>152,194,285</b>	<b>976,594,029</b>
4.1.1	IMPUESTOS	134,056,823	977,312,237	128,454,332	854,965,537
4.1.4	DERECHOS	29,491,131	119,338,737	21,639,557	96,322,761
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	419,295	1,041,231	832,434	7,648,578
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	10,069,935	33,450,709	1,267,963	17,657,154
4.2	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>121,471,925</b>	<b>710,368,184</b>	<b>95,388,627</b>	<b>506,232,594</b>
4.2.1.1.1	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>36,713,925</b>	<b>247,774,443</b>	<b>37,629,738</b>	<b>216,851,399</b>
	FONDO GENERAL	28,757,686	186,967,191	27,628,088	161,700,853
	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,596,378	35,118,502	5,277,742	30,036,817
	TENENCIA	14,048	29,053	1,948	16,450
	FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,311,499	10,095,493	1,655,011	9,257,919
	IMPUESTOS ESPECIALES	-	5,727,857	791,461	5,390,273
	IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	34,314	1,017,885	299,867	1,010,349
	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	8,818,462	1,975,621	9,438,738
4.2.1.1.2	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>38,903,040</b>	<b>242,794,626</b>	<b>16,471,054</b>	<b>94,746,966</b>
	IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	4,410,123	32,570,877	-	-
	IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	224,157	1,181,297	-	-
	IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	5,931	43,076	-	-
	CONTROL VEHICULAR	12,329,802	65,013,910	8,691,348	47,829,629
	REGISTRO CIVIL	567,661	3,015,049	570,695	2,640,999
	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	14,172,107	67,798,549	7,209,011	44,276,338
	FONDO DE ISR	7,193,259	73,171,868	-	-
4.2.1.2	<b>APORTACIONES</b>	<b>33,887,476</b>	<b>169,437,379</b>	<b>29,165,308</b>	<b>147,654,846</b>
	FAIS	11,437,988	57,189,940	9,452,991	49,093,261
	FORTAMUN	22,449,488	112,247,439	19,712,317	98,561,585
4.2.1.4	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>11,967,484</b>	<b>50,361,736</b>	<b>12,122,527</b>	<b>46,979,383</b>
	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,967,484	50,361,736	12,122,527	46,979,383
4.3	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,671,517</b>	<b>5,081,782</b>	<b>14,008,093</b>	<b>30,514,199</b>
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	1,588,402	4,783,995	1,179,866	4,696,366
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	83,115	297,787	12,828,227	25,817,833
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>297,180,626</b>	<b>1,846,592,880</b>	<b>261,591,005</b>	<b>1,513,340,823</b>
<b>EGRESOS</b>					
5.1	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>311,509,211</b>	<b>1,196,872,504</b>	<b>134,450,084</b>	<b>757,492,201</b>
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	126,783,735	609,903,229	84,483,960	420,314,682
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	28,683,389	119,598,926	20,222,202	96,013,585
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	156,042,087	467,370,350	29,743,922	241,163,934
5.2	<b>TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>27,983,848</b>	<b>116,892,459</b>	<b>13,655,894</b>	<b>59,552,414</b>
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	27,983,848	116,892,459	13,655,894	59,552,414
5.4	<b>INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1,948,391</b>	<b>8,928,109</b>	<b>1,387,252</b>	<b>7,157,317</b>
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,948,391	8,928,109	1,387,252	7,157,317
5.5	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>204,392</b>	<b>596,598</b>	<b>4,397</b>	<b>112,950</b>
5.5.9	OTROS GASTOS	204,392	596,598	4,397	112,950
5.6	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>5,139,201</b>	<b>42,367,950</b>	<b>9,461,000</b>	<b>9,213,726</b>
5.6.6	INVERSION PUBLICA	5,139,201	42,367,950	9,461,000	9,213,726
	<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>346,785,043</b>	<b>1,365,657,620</b>	<b>158,958,628</b>	<b>833,528,608</b>
	<b>AHORRO (DESAHORRO)</b>	<b>- 49,604,417</b>	<b>480,935,260</b>	<b>102,632,378</b>	<b>679,812,214</b>

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

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

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

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



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL	
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,239,484,429		-	-	1,239,484,429	
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320	
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-	
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109		-	-	246,474,109	
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	2,034,086,881		461,580,760		2,495,667,641	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	480,935,260		480,935,260	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,147,866,601	-	16,608,647	2,131,257,954	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	113,779,721	-	2,745,853	116,525,573
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>3,273,571,310</b>		<b>461,580,760</b>		<b>3,735,152,070</b>	

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

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

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

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	-	<b>49,604,416.90</b>
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	3,799,936
BANCOS/TESORERIA	2,432,388	-
DEPOSITOS DE FONDOS EN TERCEROS	-	36,800
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	70,752,308	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	2,105,875
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,826,770	-
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	-	3,139,194
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	5,094,916
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	100,243	-
ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	38,729,498	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	30,018	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	10,929,846
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,979,522	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	2,112,514
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	34,147
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	125,280
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	511,560
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	198,759
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>118,850,749</b>	<b>28,088,826</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	580,828
PROVEEDORES	-	4,782,011
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	1,522,338	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	7,912,495
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	98,278
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	3,243,580
DOCTOS. COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	830,934
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	331,048
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	5,622,557
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	76,387	-
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>1,598,724</b>	<b>23,401,731</b>
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
PATRIMONIO GENERADO	-	19,354,500
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>19,354,500</b>
<b>TOTAL</b>	<b>120,449,473</b>	<b>120,449,473</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2022		2021		APLICACIÓN DE FONDOS	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>174,037,184</b>	<b>152,194,285</b>	<b>346,785,043</b>	<b>158,958,628</b>		
IMPUESTOS	134,056,823	128,454,332	126,783,735	84,483,960		
DERECHOS	29,491,131	21,639,557	28,683,389	20,222,202		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	419,295	832,433.65	156,042,087	29,743,922		
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	10,069,935	1,267,962.61	27,983,848	13,655,894		
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>121,471,925</b>	<b>95,388,627</b>	<b>1,948,391</b>	<b>1,387,252</b>		
PARTICIPACIONES	75,616,965	54,100,792	204,392	4,397		
APORTACIONES	33,887,476	29,165,308	5,139,201	9,461,000		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,967,484	12,122,527				
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,671,517</b>	<b>14,008,093</b>				
INGRESOS FINANCIEROS	1,588,402	1,179,866				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	83,115	12,828,227				
<b>TOTAL DE FONDOS</b>	<b>297,180,626</b>	<b>261,591,005</b>				
<b>EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL</b>	<b>242,509,435</b>	<b>202,453,060</b>	<b>243,913,783</b>	<b>186,482,178</b>		
<b>MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS</b>	<b>177,218,132</b>	<b>90,647,830</b>	<b>-</b>	<b>73,047,649</b>		
			92,166,271	135,494,337		
			217,544,704	709,104.00		
			830,934.00			
<b>TOTAL</b>	<b>716,908,194</b>	<b>554,691,896</b>	<b>716,908,194</b>	<b>554,691,896</b>		

### **A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	<b>ACTIVO</b>	4,699,833,264	730,700,727	821,462,650	4,609,071,341	- 90,761,923
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	1,051,009,609	703,959,384	803,653,890	951,315,103	- 99,694,506
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	242,509,435	675,761,977	674,357,629	243,913,783	1,404,347
1.1.1.1	EFFECTIVO	32,272,926	10,736,693	6,936,757	36,072,862	3,799,936
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	208,897,854	664,988,484	667,420,872	206,465,466	- 2,432,388
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	1,057,573	36,800	-	1,094,373	36,800
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	658,343,041	24,839,451	87,078,544	596,103,947	62,239,093
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	110,406,167	3,227,014	73,979,322	39,653,859	- 70,752,308
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,373,453	3,263,770	1,157,895	13,479,328	2,105,875
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	272,002,747	10,067,230	11,894,000	270,175,977	- 1,826,770
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	3,139,194	-	4,531,646	3,139,194
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	261,998,221	5,142,243	47,327	267,093,137	5,094,916
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	142,473,191	2,057,957	40,887,699	103,643,450	- 38,829,742
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	46,237,145	-	100,243	46,136,902	- 100,243
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	92,014,367	2,057,957	40,787,455	53,284,868	- 38,729,498
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	7,683,942	1,299,999	1,330,018	7,653,924	- 30,018
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,683,942	1,299,999	1,330,018	7,653,924	- 30,018
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	3,648,823,654	26,741,343	17,808,760	3,657,756,237	8,932,583
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	11,422,813	12,829,238	17,808,760	6,443,290	- 4,979,522
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	11,422,813	12,829,238	17,808,760	6,443,290	- 4,979,522
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	596,609,938	10,929,846	-	607,539,784	10,929,846
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	596,609,938	10,929,846	-	606,539,784	10,929,846
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	1,771,955,641	-	-	1,771,955,641	-
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,505	-	-	745,470,505	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	806,082,666	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	1,231,660,770	2,982,260	-	1,234,643,030	2,982,260
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	284,438,183	2,112,514	-	286,550,697	2,112,514
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,421,968	34,147	-	16,456,115	34,147
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	125,280	-	1,045,161	125,280
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,021,210	511,560	-	421,532,770	511,560
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	-	-	134,870,762	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,079,460	198,759	-	350,278,219	198,759
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	-	-	5,361,529	-
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	37,174,492	-	-	37,174,492	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	36,720,515	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

### A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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

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



Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE MAYO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO "N BRUTA"	OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO "N-1 NETO DEL PERIODO"	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	
<b>DEUDA PÚBLICA</b>								
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>								
<b>CORTO PLAZO:</b>								
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:								
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	6,965,280	830,934	-	830,934		6,134,346
EMPRESTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	6,965,280	830,934	-	830,934		6,134,346
TÍTULOS Y VALORES:								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
<b>LARGO PLAZO:</b>								
DEUDA PÚBLICA INTERNA								
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:								
TÍTULOS Y VALORES:								
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:								
SANTANDER	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-		290,026,752
<b>OTROS PASIVOS</b>								
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR								
PROVEEDORES								
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS								
DEPOSITOS EN GARANTIA								
INGRESOS POR CLASIFICAR								
OTRAS CUENTAS POR PAGAR								
OOMSAPASLC								
SERVICIOS PERSONALES								
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO								
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO								
OTROS PASIVOS CIRCULANTES								
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>895,722,277</b>	<b>409,214,245</b>	<b>-</b>	<b>21,803,006</b>		<b>873,919,271</b>

## A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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

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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	<b>ACTIVO</b>	4,699,833,264	-	730,700,727	821,462,650	4,609,071,341	-
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	1,051,009,609	-	703,959,384	803,653,890	951,315,103	-
1.1.1	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	242,509,435	-	675,761,977	674,357,629	243,913,783	-
1111	EFFECTIVO	32,272,926	-	10,736,693	6,936,757	36,072,862	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	208,897,854	-	664,988,484	667,420,872	206,465,466	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,116	-	-	-	45,116	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,057,573	-	36,800	-	1,094,373	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	658,343,041	-	24,839,451	87,078,544	596,103,947	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	10,406,87	-	3,227,014	73,979,322	39,653,859	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,373,453	-	3,263,770	1,57,895	13,479,328	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	272,002,747	-	10,067,230	11,894,000	270,175,977	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	3,139,194	-	4,531,646	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	261,998,221	-	5,142,243	47,327	267,093,137	-
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	142,473,191	-	2,057,957	40,887,699	103,643,450	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	46,237,145	-	-	10,243	46,136,902	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	-	-	-	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	92,014,367	-	2,057,957	40,787,455	53,284,868	-
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	7,683,942	-	1,299,999	1,330,018	7,653,924	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,683,942	-	1,299,999	1,330,018	7,653,924	-
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	3,648,823,654	-	26,741,343	17,808,760	3,657,756,237	-
1.2.1	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	11,422,813	-	12,829,238	17,808,760	6,443,290	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,422,813	-	12,829,238	17,808,760	6,443,290	-
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	596,609,938	-	10,929,846	-	607,539,784	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	596,609,938	-	10,929,846	-	606,539,784	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	1,771,955,641	-	-	-	1,771,955,641	-
12.3.1	TERRENOS	745,470,505	-	-	-	745,470,505	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	-	806,082,666	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	1,231,660,770	-	2,982,260	-	1,234,643,030	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	284,438,183	-	2,112,514	-	286,550,697	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,421,968	-	34,147	-	16,456,115	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	-	125,280	-	1,045,161	-

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

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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,021,210	-	511,560	-	421,532,770	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	134,870,762	-	-	-	134,870,762	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,079,460	-	198,759	-	350,278,219	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	-	3,327,197	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,361,529	-	-	-	5,361,529	-
<b>12.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,174,492</b>	-	-	-	<b>37,174,492</b>	-
12.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	-	36,720,515	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>895,722,277</b>	<b>429,295,049</b>	<b>407,492,043</b>	-	<b>873,919,271</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>605,695,525</b>	<b>429,295,049</b>	<b>407,492,043</b>	-	<b>583,892,519</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>314,643,009</b>	<b>389,098,368</b>	<b>374,003,513</b>	-	<b>299,548,154</b>
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	11,145,372	92,173,455	91,592,627	-	10,564,544
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	111,496,849	207,959,707	203,177,695	-	106,714,838
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,885,653	9,584,998	11,107,335	-	2,140,799
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	-	105,265,735	71,829,914	63,917,419	-	97,353,240
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	136,476	98,278	-	-	38,198
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	63,917,015	7,452,016	4,208,437	-	60,673,435
<b>2.1.2</b>	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>0</b>	<b>20,080,804</b>	<b>20,080,804</b>	-	<b>0.01</b>
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	20,080,804	20,080,804	-	0.01
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>6,965,280</b>	<b>830,934</b>	-	-	<b>6,134,346</b>
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	6,965,280	830,934	-	-	6,134,346
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>13,224,807</b>	<b>389,846</b>	<b>58,798</b>	-	<b>12,893,759</b>
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	13,224,807	389,846	58,798	-	12,893,759
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>270,862,429</b>	<b>18,895,097</b>	<b>13,348,927</b>	-	<b>265,316,259</b>
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	269,879,898	10,240,556	4,617,999	-	264,256,641
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	983,232	8,654,542	8,730,928	-	1,059,618
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>290,026,752</b>	-	-	-	<b>290,026,752</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>290,026,752</b>	-	-	-	<b>290,026,752</b>
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
<b>3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>3,273,571,310</b>	<b>19,354,500</b>	-	-	<b>3,254,216,810</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,239,484,429</b>	-	-	-	<b>1,239,484,429</b>
3.1.1	APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	246,474,109	-	-	-	246,474,109
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>2,034,086,881</b>	<b>19,354,500</b>	-	-	<b>2,014,732,381</b>
<b>3.2.2</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>2,147,866,601</b>	<b>16,608,647</b>	-	-	<b>2,131,257,954</b>
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

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

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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	17,123,125	-	-	-	17,123,125
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,656,129	-	-	-	311,656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	431,255,975	-	-	-	431,255,975
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	35,194,626	-	-	-	35,194,626
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	-	-	-	412,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	161,236	40,054	-	-	165,289
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	584,137,810	132,388	-	-	584,005,421
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	53,146,285	16,436,205	-	-	51,024,080
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>113,779,721</b>	<b>2,745,853</b>	-	-	<b>116,525,573</b>
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	113,779,721	2,745,853	-	-	116,525,573
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>1,549,412,254</b>	-	<b>297,180,626</b>	-	<b>1,846,592,880</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>957,105,730</b>	-	<b>174,037,184</b>	-	<b>1,131,142,914</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>843,255,414</b>	-	<b>134,056,823</b>	-	<b>977,312,237</b>
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	586,902	-	408,711	-	995,613
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	444,918,358	-	17,971,743	-	462,890,101
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	368,146,072	-	106,206,121	-	474,352,193
4.1.17	ACCESORIOS	-	1,524,590	-	2,142,375	-	3,666,965
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	9,079,492	-	7,327,873	-	16,407,364
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>89,847,606</b>	-	<b>29,491,131</b>	-	<b>119,338,737</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	2,764,118	-	750,046	-	3,514,164
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	4,105,763	-	1,800,293	-	5,906,056
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	3,891,033	-	1,870,454	-	5,761,487
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	79,086,692	-	25,070,338	-	104,157,031
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>621,936</b>	-	<b>419,295</b>	-	<b>1,041,231</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	340,129	-	371,500	-	711,629
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	281,807	-	47,795	-	329,602
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>23,380,774</b>	-	<b>10,069,935</b>	-	<b>33,450,709</b>
4.1.6.2	MULTAS	-	16,756,298	-	7,557,038	-	24,313,336
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	6,624,476	-	2,512,897	-	9,137,373
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>588,896,259</b>	-	<b>121,471,925</b>	-	<b>710,368,184</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>588,896,259</b>	-	<b>121,471,925</b>	-	<b>710,368,184</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>414,952,104</b>	-	<b>75,616,965</b>	-	<b>490,569,069</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>211,060,518</b>	-	<b>36,713,925</b>	-	<b>247,774,443</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	158,209,505	-	28,757,686	-	186,967,191
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	28,522,124	-	6,596,378	-	35,118,502
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	15,005	-	14,048	-	29,053

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

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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.1114	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	8,783,994	-	1,311,499	-	10,095,493
4.2.1115	IMPUESTOS ESPECIALES	-	5,727,857	-	-	-	5,727,857
4.2.1117	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	983,571	-	34,314	-	1,017,885
4.2.1118	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	8,818,462	-	-	-	8,818,462
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	<b>203,891,586</b>	-	<b>38,903,040</b>	-	<b>242,794,626</b>
4.2.112.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nomina	-	28,160,754	-	4,410,123	-	32,570,877
4.2.112.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	957,140	-	224,167	-	1,181,297
4.2.112.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	37,145	-	5,931	-	43,076
4.2.112.4	CONTROL VEHICULAR	-	52,684,108	-	12,329,802	-	65,013,910
4.2.112.5	REGISTRO CIVIL	-	2,447,388	-	567,661	-	3,015,049
4.2.112.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	53,626,442	-	14,172,107	-	67,798,549
4.2.112.7	Fondo de ISR	65,978,609	65,978,609	-	7,193,259	-	73,171,868
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>	-	<b>135,549,903</b>	-	<b>33,887,476</b>	-	<b>169,437,379</b>
4.2.12.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	45,751,952	-	11,437,988	-	57,189,940
4.2.12.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	89,797,951	-	22,449,488	-	112,247,439
<b>4.2.1.4</b>	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	<b>38,394,252</b>	-	<b>11,967,484</b>	-	<b>50,361,736</b>
4.2.14.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	38,394,252	-	11,967,484	-	50,361,736
<b>4.3</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	-	<b>3,410,265</b>	-	<b>1,671,517</b>	-	<b>5,081,782</b>
<b>4.3.1</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	-	<b>3,195,593</b>	-	<b>1,588,402</b>	-	<b>4,783,995</b>
4.3.12	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	3,195,593	-	588,402	-	3,783,995.08
4.3.19	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	-	-	1,000,000	-	1,000,000.00
<b>4.3.4</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	-	<b>214,672</b>	-	<b>83,115</b>	-	<b>297,787</b>
4.3.4.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0	-	-	-	0.2
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	214,672	-	83,115	-	297,787
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	-	-	-	-	-
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>1,018,872,577</b>	-	<b>346,823,016</b>	<b>37,973</b>	<b>1,365,657,620</b>	-
<b>5.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>885,363,292</b>	-	<b>311,547,185</b>	<b>37,973</b>	<b>1,196,872,504</b>	-
<b>5.1.1</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>483,119,494</b>	-	<b>126,821,708</b>	<b>37,973</b>	<b>609,903,229</b>	-
5.111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	125,138,673	-	31,601,665	-	156,740,338	-
5.113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	79,403,015	-	23,999,361	-	103,402,376	-
5.114	SEGURIDAD SOCIAL	32,190,669	-	8,247,603	-	40,438,272	-
5.115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	81,780,601	-	18,706,118	37,973	100,448,746	-
5.116	PREVISIONES	164,806,536	-	44,266,961	-	208,873,497	-
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>90,915,536</b>	-	<b>28,683,389</b>	-	<b>119,598,926</b>	-
5.12.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	7,138,898	-	2,014,897	-	9,153,795	-
5.12.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,069,093	-	1,407,054	-	3,476,148	-
5.12.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	9,792,366	-	1,323,092	-	11,115,458	-
5.12.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	142,161	-	1,572,474	-	1,714,634	-
5.12.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	66,423,927	-	20,874,987	-	87,298,914	-
5.12.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	651,884	-	356,139	-	1,008,023	-
5.12.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,996	-	-	-	1,996	-
5.12.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,695,211	-	1,134,747	-	5,829,958	-
<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>311,328,262</b>	-	<b>156,042,087</b>	-	<b>467,370,350</b>	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	30,046,220	-	3,353,490	-	33,399,710	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	204,084,849	-	120,143,128	-	324,227,977	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	24,282,149	-	3,934,992	-	28,217,141	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,309,050	-	354,173	-	3,663,223	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	13,179,715	-	19,564,030	-	32,743,745	-



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	11,071,086	-	2,842,988	-	13,914,074	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,045,624	-	765,858	-	2,811,482	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	6,685,852	-	5,083,430	-	11,769,281	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	16,623,718	-	-	-	16,623,718	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>88,908,612</b>	<b>-</b>	<b>27,983,848</b>	<b>-</b>	<b>116,892,459</b>	<b>-</b>
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>88,908,612</b>	<b>-</b>	<b>27,983,848</b>	<b>-</b>	<b>116,892,459</b>	<b>-</b>
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	11,586,229	-	3,589,829	-	15,176,057	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	77,322,383	-	24,394,019	-	101,716,402	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>6,979,718</b>	<b>-</b>	<b>1,948,391</b>	<b>-</b>	<b>8,928,109</b>	<b>-</b>
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>6,979,718</b>	<b>-</b>	<b>1,948,391</b>	<b>-</b>	<b>8,928,109</b>	<b>-</b>
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	6,979,718	-	1,948,391	-	8,928,109	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>392,206</b>	<b>-</b>	<b>204,392</b>	<b>-</b>	<b>596,598</b>	<b>-</b>
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>392,206</b>	<b>-</b>	<b>204,392</b>	<b>-</b>	<b>596,598</b>	<b>-</b>
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	392,206	-	204,392	-	596,598	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>37,228,749</b>	<b>-</b>	<b>5,139,201</b>	<b>-</b>	<b>42,367,950</b>	<b>-</b>
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSION PÚBLICA</b>	<b>37,228,749</b>	<b>-</b>	<b>5,139,201</b>	<b>-</b>	<b>42,367,950</b>	<b>-</b>
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	36,298,765	-	5,139,201	-	41,437,965	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,420,106,834</b>	<b>2,420,106,834</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>565,823,354</b>	<b>565,823,354</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	1275,389,815	282,911,677	-	-	992,478,138
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	282,911,677	282,911,677	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	1,471,216,567	-	282,911,677	1,754,128,244	-
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,854,283,480</b>	<b>1,854,283,480</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	16,467,717,609	-	226,835,868	575,850,384	12,977,033,093	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	226,604,934	226,604,934	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	54,521,163	-	349,283,423	350,476,750	53,327,836	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	67,665,073	-	350,245,816	350,829,485	67,081,404	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	41,667	-	350,791,512	350,521,928	311,251	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	977,660,871	-	350,521,928	-	1,328,182,798	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>5,718,705,840</b>	<b>5,718,705,840</b>	<b>3,946,280,126</b>	<b>3,946,280,126</b>	<b>5,974,728,960</b>	<b>5,974,728,960</b>

## A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

### I. NOTAS DE DESGLOSE

### II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

#### 1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

**1.1 Activo Circulante**

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de mayo 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	242,509,435	675,761,977	674,357,629	243,913,783

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	32,272,926	10,736,693	6,936,757	36,072,862
1.1.1.2	Bancos	208,897,854	664,988,484	667,420,872	206,465,466
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	36,800	-	1,094,373
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>242,509,435</b>	<b>675,761,977</b>	<b>674,357,629</b>	<b>243,913,783</b>

**1.1.1.1 Efectivo:** Representa el monto en dinero propiedad del ente público recibido en caja y aquél que está a su custodia y administración. En esta ocasión, el monto total que integra este renglón, se encuentra custodiado o en manejo, por el personal de la Administración Pública, ya sea en poder de los Cajeros que

cobran los ingresos, los Recaudadores, o en su caso los funcionarios, tales como directores generales, directores municipales, delegados municipales, coordinadores o jefes de área.

Estas partidas iniciaron con un saldo de **32 millones 272 mil 966 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **36 millones 072 mil 862 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	74,469	49	63	74,455
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	2,710,051	8,351,822	3,148,358	7,913,515
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	29,488,406	2,384,822	3,788,336	28,084,892
<b>Suma de Efectivo</b>		<b>32,272,926</b>	<b>10,736,693</b>	<b>6,936,757</b>	<b>36,072,862</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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	2,500	49.24	63.30	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
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>74,469</b>	<b>49</b>	<b>63</b>	<b>74,455</b>

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

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de mayo por **7 millones 913 mil 515 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a algunos funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodríguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.134	Ramos Serrano Miguel Angel	12,000	61,248	10,599	62,649
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackilis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	20,000	17,431	17,431	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	466	7,534	-	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	10,000	-	9,229	771
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	44,900	62,534	82,115	25,319
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortega Christopher Albertini	10,060	-	-	10,060
1.1.1.1.2.250	Vargas Agundez Jonatan	40,000	49,877	49,877	40,000
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araza Dina Margarita	110,000	395,448	404,961	100,487

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	15,000	14,470	14,470	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	2,173	17,755	16,675	3,253
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	80,000	296,841	296,841	80,000
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	1,625	18,375	18,330	1,670
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	11,979	57,159	38,309	30,829
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	-	25,000	-	25,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	11,473	22,208	21,656	12,025
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	14,932	32,925	9,858	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	30,000	30,000	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	40,000	20,000	40,000	20,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	20,000	60,000	80,000	-
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	65,000	299,900	299,900	65,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	19,915	19,915	20,000
1.1.1.1.2.268	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	241	14,759	14,040	960
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	46,588	46,588	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	241	27,042	12,283	15,000
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	10	14,990	14,944	56
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	10,769	10,769	15,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	20,000	60,000	40,000	40,000
1.1.1.1.2.275	Esquer Valencia Manuel Ivan	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	10,000	9,456	9,456	10,000
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	1,723	11,726	10,488	2,961
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	9,974	9,974	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	629,500	5,751,443	528,000	5,852,943
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	30,000	58,716	58,716	30,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	60,000	26,058	80,931	5,127
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	6,011	31,814	29,964	7,861
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	91,230	45,162	90,392	46,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	150,000	-	-	150,000
1.1.1.1.2.292	Estrada Obregon Irma Alejandrina	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	378	57,816	56,786	1,409
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	14,012	988	11,095	3,905
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	66,836	66,836	100,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	40,000	35,391	35,391	40,000
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Elhú	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	35,000	102,167	135,174	1,993
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	10	9,699	9,560	149
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	29,773	29,773	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 Geraldo Jose Martin	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.306	Torres Orozco Omar	225	9,775	4,011	5,989
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	10,000	9,997	17,446	2,551
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	110,000	40,000	100,000	50,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	20,082	99,918	60,000	60,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	525	72,472	69,375	3,622
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	15,000	5,031	11,361	8,669
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	5,000	4,845	4,845	5,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	10,000	19,997	19,997	10,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	29,995	29,995	30,000
1.1.1.1.2.317	Fisher Guerrero Daniel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	10,000	-	-	10,000
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>2,710,051</b>	<b>8,351,822</b>	<b>3,148,358</b>	<b>7,913,515</b>

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

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

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **29 millones 488 mil 406 pesos**, finalizando al mes de mayo con un monto de **28 millones 084 mil 892 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	16,139,467	2,001,681	775,990	17,365,157
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	11,612,971	270,351	2,867,530	9,015,792
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,415,402	26,033	12,747	1,428,688
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	- 21,280	66,684	56,912	- 11,508
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	341,847	20,073	75,157	286,763
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		<b>29,488,406</b>	<b>2,384,822</b>	<b>3,788,336</b>	<b>28,084,892</b>

**1.1.1.2 Bancos/Tesorería:** Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del H. Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de mayo con un saldo contable de **206 millones 465 mil 466 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	208,897,854	664,988,484	667,420,872	206,465,466

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	4,451,270	82,400,186	81,712,774	5,138,682
1.1.1.2.2	Bancomer	49,527,229	128,305,158	109,490,735	68,341,653
1.1.1.2.3	Banamex	1,213,472	68,459,900	68,317,127	1,356,245
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	86,942,039	111,135,370	119,978,104	78,099,305
1.1.1.2.6	Banorte	66,757,559	274,687,870	287,922,132	53,523,297
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		<b>208,897,854</b>	<b>664,988,484</b>	<b>667,420,872</b>	<b>206,465,466</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	316,193	23,025,376	22,302,273	1,039,296
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	52,867	27,916,271	27,889,074	80,064

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,797	-	-	9,797
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	114,888	10,503	-	125,391
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	2,248,008	199,875	116,055	2,331,829
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	201,991	159,382	243,620	117,753
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	- 16,348	-	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	28,300,000	28,300,000	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	-
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	- 138,014	-	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	- 2,426	-	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	1,817	-	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	50	-	-	50
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	73,107	9,320	82,427	-
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	1,589,402	132	-	1,589,534
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	4,309	2,779,325	2,779,325	4,309
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>4,451,270</b>	<b>82,400,186</b>	<b>81,712,774</b>	<b>5,138,682</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,288,600	88,633,252	85,610,990	6,310,863
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	286,707	2,772,085	3,053,868	4,923
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	-	25,456,963	20,816,752	4,640,211
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	45,753,124	11,439,157	-	57,192,282
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	9,628	200	-	9,828
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	188,391	3,501	9,125	182,768
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>49,527,229</b>	<b>128,305,158</b>	<b>109,490,735</b>	<b>68,341,653</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	1,866	1,652,464	1,557,589	96,742
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	573,108	63,432,137	63,547,322	457,923
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	18,286	904	-	19,190
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	357,806	78,120	79,056	356,871
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados	262,406	3,296,274	3,133,161	425,520
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>1,213,472</b>	<b>68,459,900</b>	<b>68,317,127</b>	<b>1,356,245</b>

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	71,484,419.33	71,484,419.33	-
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	3,767,882.65	1,116.60	-	3,768,999
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a Entid	5,425,810.22	1,607.92	-	5,427,418
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	28,604,565.57	22,519,154.86	31,356,904.48	19,766,816
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	841,898.69	36.24	-	841,935
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	48,170,534.64	14,275.21	-	48,184,810
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	55,691.00	396,773.00	452,464.00	-
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	75,656.18	16,717,986.90	16,684,315.96	109,327
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>9,269,349</b>	<b>88,205,131</b>	<b>88,168,735</b>	<b>78,099,305</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	2,940,656	164,450,976	164,696,676	2,694,956
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	2,444,160	46,632,387	48,462,869	613,679
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,221	29	-	154,250
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	26,049,602	141,289	25,006	26,165,885
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	6,622	7	6,615
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	-	393,718	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	-	509	-	509
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	-	1	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	-	3	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	-	16,904	2	16,906
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	-	4,649,680	1,121	4,650,801
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	-	30,113,112	63,462,059	18,837,589
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>		<b>66,757,559</b>	<b>274,687,870</b>	<b>287,922,132</b>	<b>53,523,297</b>

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

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

En esta partida se registran todos los depósitos entregados en garantía por los contratos de arrendamiento que el Municipio celebra con terceras personas (Arrendadores de Inmuebles y de CFE) para obtener el uso y goce de locales para oficinas, bodegas o almacenes, entre otros; o en su caso por los depósitos que custodia la Comisión Federal de Electricidad al momento de solicitar un nuevo servicio de medidor. Se estipula en los contratos que los depósitos aquí

registrados serán devueltos al término de su vigencia; en caso de que dichos inmuebles hayan sido entregados tal cual fueron recibidos. Correspondería a la Oficialía Mayor y a la Dirección Municipal de Obras Públicas, llevar a cabo la recuperación de dichos fondos, una vez que los contratos ya sea de arrendamiento o servicios, dejen de surtir efectos y/o concluya su vigencia.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L. de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galbe S de RL de CV	297,763	36,800	-	334,563
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
<b>Suma de Fondos en Garantia</b>		<b>1,057,573</b>	<b>36,800</b>	<b>-</b>	<b>1,094,373</b>

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	658,343,041	34,839,451	77,078,544	616,103,947
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		658,343,041	34,839,451	77,078,544	616,103,947

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **616 millones 103 mil 947 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	110,406,167	3,227,014	73,979,322	39,653,859
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	11,373,453	3,263,770	1,157,895	13,479,328
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	272,002,747	20,067,230	1,894,000	290,175,977
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	1,392,452	3,139,194	-	4,531,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	261,998,221	5,142,243	47,327	267,093,137
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		658,343,041	34,839,451	77,078,544	616,103,947

**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 **110 millones 406 mil 167 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex y HSBC al día 31 del mes de mayo cerró con un saldo de **39 millones 653 mil 859 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,838,272	2,858,486	2,779,322	2,917,436
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	55,575,427	229,088	28,300,000	27,504,516
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	3,700,844	19,215	-	3,720,058
1.1.2.1.5.1	Hsbc No 4021015912 MN	48,291,624	120,225	42,900,000	5,511,849
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		110,406,167	3,227,014	73,979,322	39,653,859

**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 mayo, esta partida representa un monto de **13 millones 479 mil 328 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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	9,609,834	3,263,770	1,157,895	11,715,709
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>11,373,453</b>	<b>3,263,770</b>	<b>1,157,895</b>	<b>13,479,328</b>

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	9,609,834	3,263,770	1,157,895	11,715,709
<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>		<b>9,609,834</b>	<b>3,263,770</b>	<b>1,157,895</b>	<b>11,715,709</b>

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de mayo la cantidad de **11 millones 715 mil 709 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 **272 millones 002 mil 747** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **270 millones 175 mil 977 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

		Cargos		Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	37,433,035	9,239,622	11,894,000	34,778,657
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	228,652,336	827,608	-	229,479,944
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>272,002,747</b>	<b>10,067,230</b>	<b>11,894,000</b>	<b>270,175,977</b>

**1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar;** se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron. El monto que representa esta partida al cierre del mes de mayo es de **34 millones 778 mil 658 pesos**.

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

Municipal, en virtud de que es un monto considerable que al momento de que sea comprobado por cada uno de los funcionarios, dicha comprobación afectará de manera presupuestal los diferentes rubros de Egresos. En el hecho de que los funcionarios se demoren en comprobar estos recursos, muy probablemente tendrán dificultades respecto a la suficiencia presupuestal de las partidas del Clasificador por Objeto del Gasto.

Al respecto, los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, señala lo siguiente:

**Artículo 36.-** *Cuando se expidan cheques a favor de servidores públicos se deberá indicar el motivo por el cual se solicitan los recursos y justificar las causas por las cuales se girarán cheques a favor del servidor público. Los plazos de comprobación y seguimientos se realizarán conforme a lo siguiente:*

- I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los servidores públicos que reciban recursos por concepto de gastos a comprobar contarán con un plazo de 30 días naturales para la entrega de la documentación comprobatoria, la cual deberá corresponder al motivo por el cual fue solicitado.*
- II. En cuanto al seguimiento de plazos de comprobación se realizarán las siguientes acciones:*
  - a) Si vencido el plazo fijado para la entrega de la documentación comprobatoria, el departamento de Finanzas de la Entidad no ha tenido información respecto al motivo de retraso, ésta deberá solicitar la presentación de la documentación o el reintegro del recurso entregado.*
  - b) Transcurridos cinco días hábiles a la fecha de solicitud antes mencionada, y la documentación comprobatoria no haya sido entregada para su registro, ni haya sido efectuado el reintegro, se entenderá la falta de justificación suficiente respecto a la solicitud del recurso.*

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	155,000	-	-	155,000
1.1.2.3.1.3.41	Camacho Ortigón Christopher Albertini	10,000,000	9,033,622	10,000,000	9,033,622
1.1.2.3.1.4.1	Díaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	100,000	80,000	100,000	80,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
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
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
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
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	1,698,000	96,000	1,794,000	-
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>		<b>37,433,035</b>	<b>9,239,622</b>	<b>11,894,000</b>	<b>34,778,658</b>

Del análisis efectuado a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa dos subcuentas, la 1.1.2.3.1.7.10 García Geraldo, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, “Falta de transferencia y soporte” Transferencia no recibida en la Dirección Municipal de Contabilidad”, etc.; lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **18 millones 386 mil 758 pesos** y la 1.1.2.3.1.19.2 Olmos Ceseña el saldo de la subcuenta es de **5 millones 211 mil 425 pesos** .

**1.1.2.3.2. Faltantes de Caja:** Se registran en esta partida todo aquel faltante que han tenido los diferentes cajeros que se encuentran en las áreas de recaudación.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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
		2,536	-	-	2,536
<b>Suma de Faltantes de Caja</b>		<b>3,470,387</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,470,387</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	228,652,336	827,608	-	229,479,944
	<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>	<b>228,652,336</b>	<b>827,608</b>	<b>-</b>	<b>229,479,944</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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 Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Zofen)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martín E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R.Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R barra 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	Albáñez Castillo Mirra 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
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli María Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobardo)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez María 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	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Quahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	70,918,493	827,608	-	71,746,101
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>228,652,336</b>	<b>827,608</b>	<b>-</b>	<b>229,479,944</b>

**1.1.2.9. Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo:**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

**1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos:** Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de mayo, es de **267 millones 092 mil 695 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	261,997,780	5,142,243	47,327	267,092,695
	<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>	261,997,780	5,142,243	47,327	267,092,695

**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 mayo es por un importe de **103 millones 643 mil 450 pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	46,237,145	-	100,243	46,136,902
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	92,014,367	2,057,957	40,787,455	53,284,868
	<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	142,473,191	2,057,957	40,887,699	103,643,450

**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 mayo finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **46 millones 136 mil 902 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Gerardo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainement 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 María Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.2.9	Benitez Muguero Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	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
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	0	-	-	0
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
1.1.3.1.3.61	Corporativo Los Delfines SA de CV	100,243	-	100,243	-
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipisca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.16	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	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hernobey y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Noheми Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.6	Motores La Paz SAPI de CV	4,847	-	-	4,847
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	798,090	-	-	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 Hampl Yudit Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinion Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turística Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turística del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margareta	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarín Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora 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 Heroico Cuerpo de Bomberos SJC	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaría de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbabos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Iralia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satellite SA de CV	20,000	-	-	20,000
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres. Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.23.17	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
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios</b>		<b>46,237,145</b>	<b>-</b>	<b>100,243</b>	<b>46,136,902</b>

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de CV	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
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.	541,423	-	340,430	200,993
1.1.3.4.3.51	Constructora COPRISMA SA	40,000,000	-	40,000,000	-
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bemaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.13	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
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	-	915,094	-	915,094
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 Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	54,094	-	54,094	0
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,829,931	-	392,931	2,437,000
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		<b>92,014,367</b>	<b>2,057,957</b>	<b>40,787,455</b>	<b>53,284,868</b>

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

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **53 millones 284 mil 868 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 salidas 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos (	3,602,220	-	1,330,018	2,272,202
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,873,368	1,299,999	-	4,173,367
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	265,970
<b>Suma de Almacén</b>		<b>7,683,942</b>	<b>1,299,999</b>	<b>1,330,018</b>	<b>7,653,924</b>

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

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

Se considera en este renglón el depósito entregado al fideicomiso de Banorte por el empréstito y la reestructuración a largo plazo contraído con esta institución,

para con ello garantizar el pago del mismo o cubrir las penalidades a que haya lugar en caso de incurrir en los atrasos mensuales; se presentan movimientos con la Reestructuración y Endeudamiento adicional, así como los fondos que son invertidos durante el mes correspondiente.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca Multiple	-	-	-	-
<b>Suma Deutsche Bank Mexico SA Institucion de Banca Multiple</b>		-	-	-	-

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

**1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo:** En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. El monto al final del ejercicio es de **6 millones 443 mil 290 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1	Fideicomiso F/1693 Deutsche Bank	11,315,505	12,829,237	17,808,760	6,335,981
1.2.1.3.8.2	Fideicomiso F/2275 BBVA Bancomer BANOBRAS	107,308	1	-	107,309
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275</b>		11,422,813	12,829,238	17,808,760	6,443,290

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	11,241,187	7,189,421	12,170,067	6,260,541
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	72,820	-	290	72,530
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,479	3,964,895	3,964,899	1,475
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	19	1,674,921	1,673,504	1,436
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,769	0.30	-	35,770
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,769	0.30	-	35,770
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,769	0.30	-	35,770
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275</b>		11,422,813	12,829,238	17,808,760	6,443,290

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			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	470,456,442	10,929,846	-	481,386,288
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
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>596,609,938</b>	<b>10,929,846</b>	<b>-</b>	<b>607,539,784</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	745,470,505	-	-	745,470,505
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	806,082,666	-	-	806,082,666
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,771,955,641</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,771,955,641</b>

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

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

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

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

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

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

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

**1.2.4.1. Mobiliario y Equipo de Administración:** Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de

cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

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

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>284,438,183</b>	<b>2,112,514</b>	-	<b>286,550,697</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	79,313,521	176,157	-	79,489,678
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	156,943,580	1,935,858	-	158,879,438
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	44,113,556	499	-	44,114,055
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>16,421,968</b>	<b>34,147</b>	-	<b>16,456,115</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,389,317	15,538	-	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	8,865,728	18,609	-	8,884,337
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>919,881</b>	<b>125,280</b>	-	<b>1,045,161</b>
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	818,875	125,280	-	944,155
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>421,021,210</b>	<b>511,560</b>	-	<b>421,532,770</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	409,589,535	511,560	-	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
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>134,870,762</b>	-	-	<b>134,870,762</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	134,870,762	-	-	134,870,762
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>350,079,460</b>	<b>198,759</b>	-	<b>350,278,219</b>
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,559,450	-	-	2,559,450
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y comer	14,286,894	-	-	14,286,894
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	44,791,441	198,759	-	44,990,200
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
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>3,327,197</b>	-	-	<b>3,327,197</b>
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
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>15,220,580</b>	-	-	<b>15,220,580</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
<b>1.2.4.9</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>5,361,529</b>	-	-	<b>5,361,529</b>
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,297,967	-	-	5,297,967
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	16,060	-	-	16,060
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
<b>Suma de Bienes Muebles</b>		<b>1,231,660,770</b>	<b>2,982,260</b>	-	<b>1,234,643,030</b>

### 1.2.5. Activos Intangibles

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,720,515	-	-	36,720,515
1.2.5.2	Patentes y Marcas	152,814	-	-	152,814
1.2.5.4	Licencias Informáticas	301,163	-	-	301,163
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>37,174,492</b>	-	-	<b>37,174,492</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	605,695,525	369,295,049	347,492,043	583,892,519
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	-	-	290,026,752
<b>Suma de Pasivo</b>		895,722,277	369,295,049	347,492,043	873,919,271

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	314,643,009	329,098,368	314,003,513	299,548,154
2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	20,080,804	20,080,804	0
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	6,965,280	830,934	-	6,134,346
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garantia	13,224,807	389,846	58,798	12,893,759
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	270,862,429	18,895,097	13,348,927	265,316,259
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		605,695,525	369,295,049	347,492,043	583,892,519

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	11,145,372	92,173,455	91,592,627	10,564,544
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	111,496,849	147,959,706	143,177,695	106,714,838
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,885,653	9,584,998	11,107,335	21,407,991
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	105,265,735	71,829,914	63,917,419	97,353,240
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	136,476	98,278	-	38,198
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	63,917,015	7,452,016	4,208,437	60,673,435
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		314,643,009	329,098,368	314,003,513	299,548,154

**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 564 mil 544 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	493,038	41,217,367	41,250,891	526,563
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	233,417	15,511,518	15,557,233	279,132
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,756,827	2,762,562	5,735
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	3,156,052	3,156,052	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,950,897	1,950,897	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	565,047	17,515,960	17,505,871	554,958
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,732,967	3,732,967	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,933,467	1,933,467	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	230,162	230,162	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	95,517	95,517	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	113,238	113,238	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,832,889	3,959,484	3,303,770	9,177,175
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>11,145,372</b>	<b>92,173,455</b>	<b>91,592,627</b>	<b>10,564,544</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	111,496,849	207,959,706	203,177,695	106,714,838
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>111,496,849</b>	<b>207,959,706</b>	<b>203,177,695</b>	<b>106,714,838</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de mayo de **106 millones 714 mil 838 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 mayo refleja un monto de **19 millones 885 mil 653 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	19,885,653	9,584,998	11,107,335	21,407,991
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>19,885,653</b>	<b>9,584,998</b>	<b>11,107,335</b>	<b>21,407,991</b>

**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 mayo muestra un saldo de **97 millones 353 mil 240 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,182,348	706,070	704,686	1,180,963
2.1.1.7.2	Retenciones de Iссsste	-	14,459,352	14,459,352	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	10,086,276	10,086,276	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,522,506	-	22,152	5,544,658
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,131,579	2,207,618	2,295,998	1,219,958
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	8,404,946	9,944,149	10,074,884	8,535,680
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	47,778,465	24,116,159	16,551,947	40,214,252
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	34,313,385	7,687,440	6,155,008	32,780,954
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	5,132,029	2,576,175	3,567,118	6,122,972
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		<b>105,265,735</b>	<b>71,829,914</b>	<b>63,917,419</b>	<b>97,353,240</b>

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,416	2,488	-	6,406,928
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	48,947,442	7,223,419	3,589,829	45,313,851
2.1.1.9.3	Descuentos Indevidos Via Nomina y Finiquitos	984,094	-	14,790	998,884
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,469,916	226,109	603,818	7,847,625
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>63,917,015</b>	<b>7,452,016</b>	<b>4,208,437</b>	<b>60,673,435</b>

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	6,965,280	830,934	-	6,134,346
	Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo	6,965,280	830,934	-	6,134,346

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	13,224,807	389,846	58,798	12,893,759

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	269,879,198	10,240,556	4,617,999	264,256,641
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	983,232	8,654,542	8,730,928	1,059,618
<b>Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo</b>		<b>270,862,429</b>	<b>18,895,097</b>	<b>13,348,927</b>	<b>265,316,259</b>

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	290,026,752	-	-	290,026,752
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		<b>290,026,752</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>290,026,752</b>

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,239,484,429	-	-	1,239,484,429
3.2	Patrimonio Generado	2,034,086,881	19,354,500	-	2,014,732,381
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,273,571,310	19,354,500	-	3,254,216,810

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,147,866,601	16,608,647	-	2,131,257,954
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	113,779,721	-	116,525,573
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,034,086,881	19,354,500	-	2,014,732,381

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	957,105,730	-	174,037,184	1,131,142,914
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	588,896,259	-	121,471,925	710,368,184
4.3	Otros Ingresos	3,410,265	-	1,671,517	5,081,782
Suma de Ingresos		1,549,412,254	-	297,180,626	1,846,592,880

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	843,255,414	-	134,056,823	977,312,237
4.1.4	Derechos	89,847,606	-	29,491,131	119,338,737
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	621,936	-	419,295	1,041,231
4.1.6	Aprovechamientos	23,380,774	-	10,069,935	33,450,709
Suma de Ingresos de Gestión		957,105,730	-	174,037,184	1,131,142,914

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	586,902	-	408,711	995,613
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	444,918,358	-	17,971,743	462,890,101
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	368,146,072	-	106,206,121	474,352,193
4.1.1.7	Accesorios	10,524,590	-	2,142,375	12,666,965
4.1.1.9	Otros Impuestos	19,079,492	-	7,327,873	26,407,364
Suma de los Impuestos		843,255,414	-	134,056,823	977,312,237

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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	586,902	-	408,711	995,613
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	444,918,358	-	17,971,743	462,890,101
4.1.1.3.1	ISABI	368,146,072	-	106,206,121	474,352,193
4.1.1.7.1	Recargos	10,524,590	-	2,142,375	12,666,965
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	19,079,492	-	7,327,873	26,407,364
<b>Suma de Impuestos</b>		<b>843,255,414</b>	<b>-</b>	<b>134,056,823</b>	<b>977,312,237</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	2,764,118	-	750,046	3,514,164
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	4,105,763	-	1,800,293	5,906,056
4.1.4.4	Accesorios	3,891,033	-	1,870,454	5,761,487
4.1.4.9	Otros Derechos	79,086,692	-	25,070,338	104,157,031
<b>Suma de Derechos</b>		<b>89,847,606</b>	<b>-</b>	<b>29,491,131</b>	<b>119,338,737</b>

**4.1.5 Productos de Tipo Corriente:** Comprende el importe de los ingresos por contraprestaciones por los servicios que preste el Municipio en sus funciones de derecho privado, así como por el uso y aprovechamiento de bienes; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	340,129	-	371,499.93	711,629
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	103,299	-	2,000.00	105,299
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos d	178,508	-	45,795.00	224,303
<b>Suma de Productos</b>		<b>621,936</b>	<b>-</b>	<b>419,295</b>	<b>1,041,231</b>

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	16,756,298	-	7,557,038	24,313,336
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	6,624,476	-	2,512,897	9,137,373
Suma de Aprovechamientos		23,380,774	-	10,069,935	33,450,709

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	211,060,518	-	36,713,925	247,774,443
4.2.1.1.1.1	Fondo General	158,209,505	-	28,757,686	186,967,191
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	28,522,124	-	6,596,378	35,118,502
4.2.1.1.1.3	Tenencia	15,005	-	14,048	29,053
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	8,783,994	-	1,311,499	10,095,493
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	5,727,857	-	-	5,727,857
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	983,571	-	34,314	1,017,885
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	8,818,462	-	-	8,818,462

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Mayo 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>203,891,586</b>	-	<b>38,903,040</b>	<b>242,794,626</b>
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	28,160,754	-	4,410,123	32,570,877
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	957,140	-	224,157	1,181,297
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	37,145	-	5,931	43,076
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	52,684,108	-	12,329,802	65,013,910
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	2,447,388	-	567,661	3,015,049
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	53,626,442	-	14,172,107	67,798,549
4.2.1.1.2.7	Fondo de ISR	65,978,609	-	7,193,259	73,171,868
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>135,549,903</b>	-	<b>33,887,476</b>	<b>169,437,379</b>
4.2.1.2.1	Fais	45,751,952	-	11,437,988	57,189,940
4.2.1.2.2	Fortamun	89,797,951	-	22,449,488	112,247,439
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>38,394,252</b>	-	<b>11,967,484</b>	<b>50,361,736</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	38,394,252	-	11,967,484	50,361,736
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>588,896,259</b>	-	<b>121,471,925</b>	<b>710,368,184</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	3,195,593	-	1,588,402	4,783,995
4.3.4	Otros Ingresos	214,672	-	83,115	297,787
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>3,410,265</b>	-	<b>1,671,517</b>	<b>5,081,782</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	885,363,292	311,547,185	37,973	1,196,872,504
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	88,908,612	27,983,848	-	116,892,459
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	6,979,718	1,948,391	-	8,928,109
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	392,206	204,392	-	596,598
5.6	Inversion Publica	37,228,749	5,139,201	-	42,367,950
Suma Gastos y Otras Perdidas		1,018,872,577	346,823,017	37,973	1,365,657,620

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	483,119,494	126,821,708	37,973	609,903,229
5.1.2	Materiales y Suministros	90,915,536	28,683,389	-	119,598,926
5.1.3	Servicios Generales	311,328,262	156,042,087	-	467,370,349
Suma de Gastos de Funcionamiento		885,363,292	311,547,184	37,973	1,196,872,504

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	125,138,673	31,601,665	-	156,740,338
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	79,403,015	23,999,361	-	103,402,376
5.1.1.4	Seguridad Social	32,190,669	8,247,603	-	40,438,272
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	81,780,601	18,706,118	37,973	100,448,746
5.1.1.6	Previsiones	164,606,536	44,266,961	-	208,873,497
Suma de Servicios Personales		483,119,494	126,821,708	37,973	609,903,229

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	7,138,898	2,014,897	-	9,153,795
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	2,069,093	1,407,054	-	3,476,148
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	-	-	-
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	9,792,366	1,323,092	-	11,115,458
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	142,161	1,572,474	-	1,714,634
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	66,423,927	20,874,987	-	87,298,914
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportivos	651,884	356,139	-	1,008,023
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,996	-	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,695,211	1,134,747	-	5,829,958
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>90,915,536</b>	<b>28,683,389</b>	<b>-</b>	<b>119,598,926</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	30,046,220	3,353,490	-	33,399,710
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	204,084,849	120,143,127	-	324,227,976
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Cientificos y Técnicos; y Otros Servicios	24,282,149	3,934,992	-	28,217,141
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,309,050	354,173	-	3,663,223
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	13,179,715	19,564,030	-	32,743,745
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	11,071,086	2,842,988	-	13,914,074
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	2,045,624	765,858	-	2,811,482
5.1.3.8	Servicios Oficiales	6,685,852	5,083,430	-	11,769,281
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	16,623,718	-	-	16,623,718
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>311,328,262</b>	<b>156,042,086</b>	<b>-</b>	<b>467,370,349</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	88,908,612	27,983,848	-	116,892,459
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>88,908,612</b>	<b>27,983,848</b>	<b>-</b>	<b>116,892,459</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	11,586,229	3,589,829	-	15,176,057
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	77,322,383	24,394,019	-	101,716,402
Suma de Ayudas Sociales		88,908,612	27,983,848	-	116,892,459

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	6,979,718	1,948,391	-	8,928,109

**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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	392,206	204,392	-	596,598

#### 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	Abril	Movimientos del Periodo		Mayo
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	36,298,765	5,139,201	-	41,437,965
5.6.6.2	Obra publica en Bienes Propios	929,984	-	-	929,984

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

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

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

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de mayo de **1 mil 239 millones 484 mil 429 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **2 mil 131 millones 257 mil 954 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de mayo de 2022, refleja un saldo de **480 millones 935 mil 260 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,239,484,429		-	-	1,239,484,429
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109		-	-	246,474,109
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	2,034,086,881		461,580,760		2,495,667,641
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	480,935,260		480,935,260
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,147,866,601	-	16,608,647	2,131,257,954
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	113,779,721	-	116,525,573
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>3,273,571,310</b>		<b>461,580,760</b>		<b>3,735,152,070</b>

### 3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El estado de flujo de efectivo del Municipio de Los Cabos tiene como finalidad proveer de información sobre las fuentes de entradas y salidas de Recursos, proporciona una base para evaluar la capacidad de generar Efectivo y Equivalentes del efectivo.

#### **Fuentes de Entradas de Recurso:**

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **297 millones 180 mil 626 pesos**.

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

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **346 millones 785 mil 043 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de mayo, fue por la cantidad de **243 millones 913 mil 783 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 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	174,037,184	152,194,285	EGRESOS	346,785,043	158,958,628
IMPUESTOS	134,056,823	128,454,332	SERVICIOS PERSONALES	126,783,735	84,483,960
DERECHOS	29,491,131	21,639,557	MATERIALES Y SUMINISTROS	28,683,389	20,222,202
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	419,295	832,433.65	SERVICIOS GENERALES	156,042,087	29,743,922
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	10,069,935	1,267,962.61	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,983,848	13,655,894
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	121,471,925	95,388,627	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,948,391	1,387,252
PARTICIPACIONES	75,616,965	54,100,792	OTROS GASTOS	204,392	4,397
APORTACIONES	33,887,476	29,165,308	INVERSION PUBLICA	5,139,201	9,461,000
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,967,484	12,122,527			
OTROS INGRESOS	1,671,517	14,008,093			
INGRESOS FINANCIEROS	1,588,402	1,179,866			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	83,115	12,828,227			
TOTAL DE FONDOS	297,180,626	261,591,005			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE ABRIL	242,509,435	202,453,060	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MAYO	243,913,783	186,482,178
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	177,218,132	90,647,830	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 92,166,271	73,047,649
			PROVEEDORES	217,544,704	135,494,337
			DEUDA PÚBLICA	830,934.00	709,104.00
TOTAL	716,908,194	554,691,896	TOTAL	716,908,194	554,691,896

**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 mayo de 2022 es por un importe de **1 mil 846 millones 592 mil 880 pesos**, logrando llegar con ello al **67%** 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 31 DE MAYO DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>	<b>1,201,127,111</b>	<b>1,201,127,111</b>	<b>977,312,237</b>	<b>977,312,237</b>	<b>81%</b>
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	995,613	995,613	18%
1.2.1 Impuesto Predial	435,780,891	435,780,891	462,890,101	462,890,101	106%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	474,352,193	474,352,193	69%
1.7.0 Accesorios	22,474,188	22,474,188	12,666,965	12,666,965	56%
1.8.1 Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,802	26,407,364	26,407,364	49%
<b>DERECHOS</b>	<b>234,293,036</b>	<b>234,293,036</b>	<b>119,338,737</b>	<b>119,338,737</b>	<b>51%</b>
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	11,541,074	11,541,074	3,514,164	3,514,164	30%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o publi	1	1	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos en la vía	2	2	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	765,106	765,106	454,993	454,993	59%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	343,103	343,103	371,860	371,860	108%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	2,829,290	2,829,290	93%
4.3.5 Por limpia de solares	1	1	-	-	0%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,682,352	3,682,352	2,249,913	2,249,913	61%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	4,214,957	4,214,957	75%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licen	46,751,235	46,751,235	27,237,882	27,237,882	58%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y perm	4,939,368	4,939,368	4,274,302	4,274,302	87%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publicid.	1	1	-	-	0%
4.4.5 Por permisos para la realización de espect. y eventos esp.	1	1	-	-	0%
4.4.6 Por expedición de certificados de vecindad y de morada conyugal	1	1	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	11,495,746	11,495,746	7,246,790	7,246,790	63%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. mer	138,241,616	138,241,616	60,325,324	60,325,324	44%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,262,687	1,262,687	857,775	857,775	68%
4.5.0 Accesorios	6,646,724	6,646,724	5,761,487	5,761,487	87%
<b>PRODUCTOS</b>	<b>11,729,589</b>	<b>11,729,589</b>	<b>1,041,231</b>	<b>1,041,231</b>	<b>9%</b>
5.1.5 Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	711,629	711,629	20%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de r	500,915	500,915	224,303	224,303	45%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	7,680,696	7,680,696	105,299	105,299	1%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>40,110,937</b>	<b>40,110,937</b>	<b>33,450,709</b>	<b>33,450,709</b>	<b>83%</b>
6.1.2 Multas	35,122,665	35,122,665	24,313,336	24,313,336	69%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,271	9,137,373	9,137,373	183%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,156,214,468</b>	<b>1,156,214,468</b>	<b>660,006,448</b>	<b>660,006,448</b>	<b>57%</b>
8.1.1 Participaciones Federales	523,075,889	523,075,889	247,774,443	247,774,443	47%
8.1.2 Participaciones Estatales	259,976,890	259,976,890	242,794,626	242,794,626	93%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	126,308,702	126,308,702	57,189,940	57,189,940	45%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	246,852,980	246,852,980	112,247,439	112,247,439	45%
8.2.5 Brigada Forestal	1	1	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG	6	6	-	-	0%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>10,684,338</b>	<b>10,684,338</b>	<b>5,081,782</b>	<b>5,081,782</b>	<b>48%</b>
4.3.1 Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	4,783,995	4,783,995	45%
4.3.4 Otros Ingresos	-	-	297,787	297,787	
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>92,446,902</b>	<b>92,446,902</b>	<b>50,361,736</b>	<b>50,361,736</b>	<b>54%</b>
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	50,361,736	50,361,736	54%
<b>TOTALES</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>1,846,592,880</b>	<b>1,846,592,880</b>	<b>67%</b>

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de mayo se aprobó, asciende a los **231 millones 830 mil 415 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 mayo, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **114 millones 042 mil 589 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 mayo, el saldo que se muestra en este rubro es por **345 millones 873 mil 005 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 mayo, muestra un importe devengado por **350 millones 207 mil 842 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 **350 millones 791 mil 512 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; del 1º al 31 de mayo, el importe en este rubro fue por **350 millones 521 mil 928 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 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	77,714,753	75,324,557	153,039,310	127,411,170	25,628,141	126,783,735	627,435	26,255,575	127,638,517	127,638,517	854,782
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	32,975,456	12,829,252	45,804,708	31,127,534	14,677,175	29,008,947	2,118,587	16,795,761	26,302,300	26,302,300	2,706,647
3000	SERVICIOS GENERALES	48,203,281	23,100,135	71,303,417	143,553,950	72,250,533	156,042,087	12,488,137	84,738,670	166,945,387	166,675,803	10,633,716
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	25,619,572	12,682,938	38,302,510	30,853,546	7,448,964	27,983,848	2,869,698	10,318,663	20,571,787	20,571,787	7,412,060
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,310,000	39,040	2,349,040	6,605,094	4,256,054	2,470,700	4,134,394	121,660	1,414,994	1,414,994	1,055,706
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	-	30,845,464	6,683,898	24,161,567	5,139,201	1,544,697	25,706,264	5,139,201	5,139,201	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,933,333	9,933,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	4,228,555	2,779,325	1,449,230	2,779,325	-	1,449,230	2,779,325	2,779,325	-
<b>TOTAL</b>		<b>231,830,415</b>	<b>114,042,589</b>	<b>345,873,005</b>	<b>349,014,516</b>	<b>3,141,511</b>	<b>350,207,842</b>	<b>1,193,327</b>	<b>4,334,838</b>	<b>350,791,512</b>	<b>350,521,928</b>	<b>314,085</b>



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 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	611,032,525	473,661,749	609,360,871	1,671,654	475,333,403	608,921,294	608,921,294	439,578
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	13,728,515	321,466,367	129,720,275	191,746,092	119,924,483	9,795,792	201,541,884	116,290,270	116,290,270	3,634,213
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	224,281,796	820,481,046	474,170,640	346,310,406	459,493,236	14,677,404	380,987,810	421,037,550	420,767,966	38,725,269
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	31,814,402	331,626,715	129,515,975	202,110,740	116,892,459	12,623,516	214,734,256	94,287,550	94,245,883	22,646,576
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	59,302,525	129,183,502	42,462,311	86,721,191	35,555,830	6,906,482	93,627,673	33,608,811	33,608,811	1,947,019
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	15,735,808	278,218,698	49,090,955	229,127,743	41,437,965	7,652,989	236,780,732	41,437,965	41,437,965	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	93,192,838	19,352,641	-	19,352,641	-	-	19,352,641	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	12,583,935	47,713,248	12,910,609	34,802,639	12,910,609	-	34,802,639	12,910,609	12,910,609	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,746,606,382</b>	<b>286,130,109</b>	<b>3,032,736,491</b>	<b>1,448,903,289</b>	<b>1,583,833,202</b>	<b>1,395,575,453</b>	<b>53,327,836</b>	<b>1,637,161,038</b>	<b>1,328,494,049</b>	<b>1,328,182,798</b>	<b>67,392,654</b>

## II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE MAYO 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.

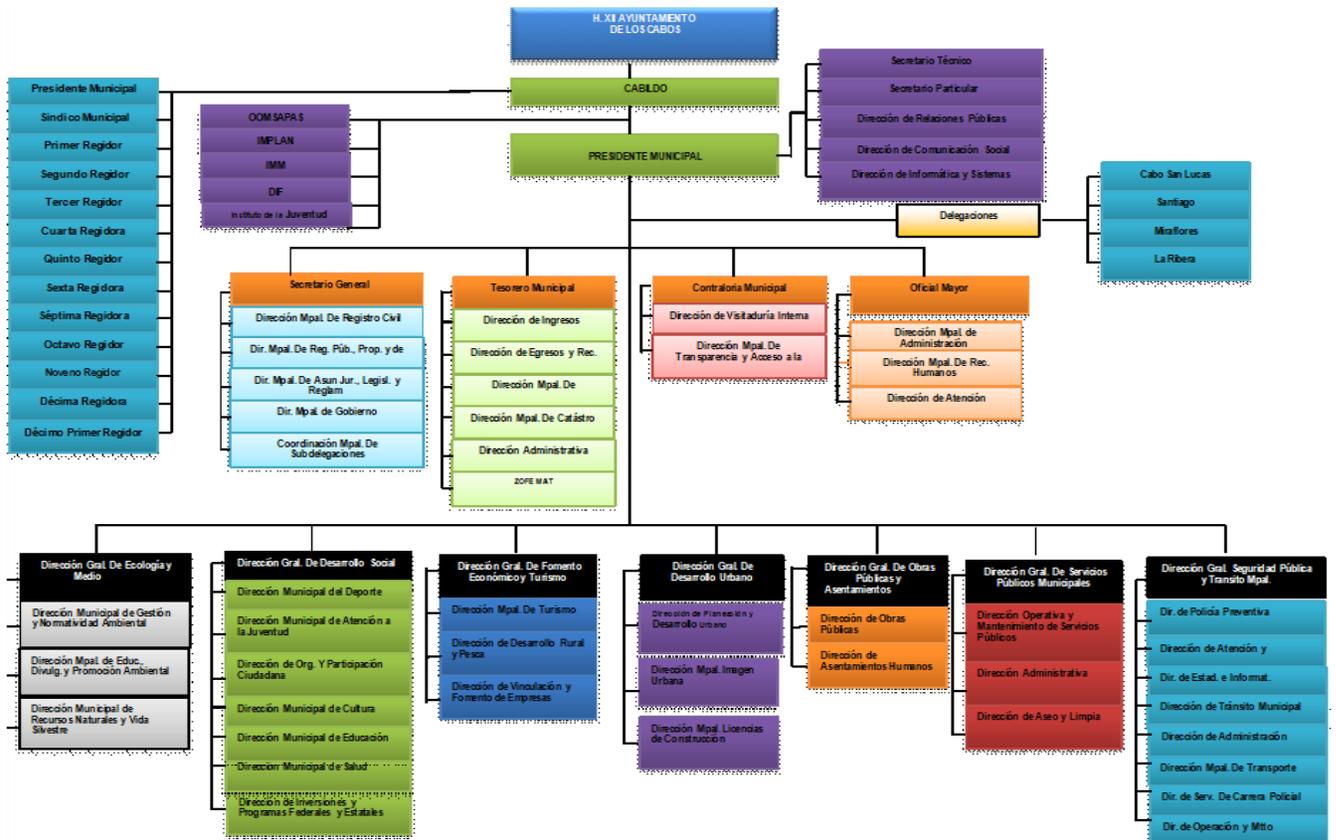
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

### 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 mayo de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **67%**.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,201,127,111	977,312,237	977,312,237	81%
DERECHOS	234,293,036	234,293,036	119,338,737	119,338,737	51%
PRODUCTOS	11,729,589	11,729,589	1,041,231	1,041,231	9%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	40,110,937	33,450,709	33,450,709	83%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	660,006,448	660,006,448	57%
OTROS INGRESOS	10,684,338	10,684,338	5,081,782	5,081,782	48%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	50,361,736	50,361,736	54%
<b>TOTALES</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>2,746,606,381</b>	<b>1,846,592,880</b>	<b>1,846,592,880</b>	<b>67%</b>

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/07/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE MAYO 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			6,965,280	830,934	-	-	830,934		6,134,346
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	6,965,280	830,934	-	-	830,934		6,134,346
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-	-		290,026,752
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			598,730,245	408,383,311	387,411,239	-	20,972,072		577,758,173
PROVEEDORES			105,265,735	71,829,914	63,917,419	-	7,912,495		97,353,240
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			111,496,849	207,959,707	203,177,695	-	4,782,011		106,714,838
DEPOSITOS EN GARANTIA			19,885,653	9,584,998	11,107,335	-	1,522,338		21,407,991
INGRESOS POR CLASIFICAR			13,224,807	389,846	58,798	-	331,048		12,893,759
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			269,879,198	10,240,556	4,617,999	-	5,622,557		264,256,641
OOMSAPASLC			58,171,169	7,452,016	4,208,437	-	3,243,580		54,927,589
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			11,145,372	92,173,455	91,592,627	-	580,828		10,564,544
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			136,476	98,278	-	-	98,278		38,198
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			983,232	8,654,542	8,730,928	-	76,387		1,059,618
			895,722,277	409,214,245	387,411,239	-	21,803,006		873,919,271

## 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](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 de mayo de 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](http://www.loscabos.gob.mx)

**c) DATOS FISCALES.**

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

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

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

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

### **2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

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

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

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

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

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

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

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



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA**  
**AL 31 DE MAYO DE 2022**

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

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	46,863,726	132,676,636	74%	26%
01.02 H. CABILDO	37,490,819	21,403,114	16,087,705	43%	57%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	7,742,280	3,141,326	29%	71%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,283,747	44,743,440	4,540,307	9%	91%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	127,414,507	99,771,674	44%	56%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	7,056,649	3,666,116	34%	66%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	108,592,763	110,145,352	50%	50%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	9,233,276	8,915,865	49%	51%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	43,445,234	212,272,707	83%	17%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	25,567,698	9,529,975	27%	73%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	8,520,191	11,882,890	58%	42%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	50,082,355	233,010,151	82%	18%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	352,295,452	86,166,791	-32%	132%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	173,511,239	193,569,981	53%	47%
01.15 DIF MUNICIPAL	125,132,834	63,685,328	61,447,506	49%	51%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	168,093,290	170,181,011	50%	50%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	27,586,977	41,541,970	60%	40%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	24,652,273	44,775,221	64%	36%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	17,881,048	25,069,256	58%	42%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	6,565,972	6,467,574	50%	50%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	10,011,631	2,280,083	19%	81%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	5,731,232	4,035,906	41%	59%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	4,172,900	6,134,600	60%	40%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	15,594,633	8,951,859	36%	64%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	25,044,986	25,866,848	51%	49%
01.26 DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	83,259	1,235,201	94%	6%
<b>TOTAL</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>1,395,575,453</b>	<b>1,351,030,929</b>	<b>49%</b>	<b>51%</b>

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

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

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

**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO**  
**AL 31 DE MAYO 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	%
<b><u>GASTO CORRIENTE</u></b>	2,241,399,853	184,513,063	1,240,536,664	341,457,992	1,000,863,189	45%	156,944,929	85%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	77,714,753	608,921,294	127,638,517	428,729,145	41%	49,923,764	64%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	32,975,456	116,290,270	26,302,300	191,447,582	62%	6,673,156	-20%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	48,203,281	421,037,550	166,945,387	175,161,699	29%	118,742,106	246%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	25,619,572	94,287,550	20,571,787	205,524,764	69%	5,047,785	-20%
<b><u>GASTOS DE CAPITAL</u></b>	332,363,867	33,155,464	75,046,776	6,554,194	257,317,091	77%	26,601,270	-80%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	2,310,000	33,608,811	1,414,994	36,272,166	52%	895,006	-39%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,845,464	41,437,965	5,139,201	221,044,925	84%	25,706,264	-83%
<b><u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u></b>	172,842,662	14,161,888	12,910,609	2,779,325	159,932,053	93%	11,382,563	-80%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONE	112,545,479	9,933,333	-	-	112,545,479	0%	9,933,333	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	4,228,555	12,910,609	2,779,325	47,386,574	79%	1,449,230	-34%
<b>TOTAL</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>231,830,415</b>	<b>1,328,494,049</b>	<b>350,791,512</b>	<b>1,418,112,333</b>	<b>52%</b>	<b>118,961,096</b>	<b>51%</b>

**2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA**

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

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

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

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

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>182,936,679</b>		<b>668,303,509</b>
1.1	LEGISLACIÓN	18,902,371		81,416,760	
1.2	JUSTICIA	1,332,958		6,565,972	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	91,116,179		263,774,910	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	13,407,850		92,951,423	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	49,010,429		184,945,823	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	9,166,891		38,648,621	
1.9	OTROS SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	-		-	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>154,223,572</b>		<b>691,734,488</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	105,145,849		457,496,129	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	8,752,472		56,904,227	
2.3	SALUD	7,996,598		23,792,266	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	8,147,491		48,471,743	
2.5	EDUCACIÓN	5,333,848		20,042,517	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	13,453,152		62,629,328	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	5,394,162		22,398,278	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>13,047,592</b>		<b>35,537,456</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	1,308,158		5,775,068	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	8,698,371		16,415,180	
3.5	TRANSPORTE	818,009		3,482,837	
3.7	TURISMO	687,986		3,085,805	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	848,052		3,782,896	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	687,016		2,995,670	
	<b>TOTALES</b>		<b>350,207,842</b>		<b>1,395,575,453</b>

### 3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

#### **Convenios con empresas**

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

#### **Horarios en cajas**

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

### **Registro Padrón contribuyentes**

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

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

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

### **Procedimiento administrativo de ejecución**

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

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

- Se emitieron requerimientos de pago y mandamiento de ejecución y actas de embargo, así determinaciones provisionales e imposiciones de multa,

para regularizar la situación fiscal de los contribuyentes del impuesto predial, multas de tránsito y adeudos de la Zona Federal Marítimo Terrestre.

### Programa de Inspección Fiscal

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

### 3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de mayo de 2022 alcanzó la cifra de **297 millones 180 mil 626 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **174 millones 037 mil 184 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>124,035,558</b>	<b>174,037,184</b>	<b>50,001,626</b>	<b>40%</b>
IMPUESTOS	99,488,446	134,056,823	34,568,377	35%
DERECHOS	22,375,302	29,491,131	7,115,829	32%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	860,736	419,295	-441,441	-51%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,311,073	10,069,935	8,758,862	668%

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 81%, 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	995,613	995,613	18%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,119,279,020	937,242,294	937,242,294	84%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	12,666,965	12,666,965	56%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,802	26,407,364	26,407,364	49%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>1,201,127,110</b>	<b>1,201,127,110</b>	<b>977,312,237</b>	<b>977,312,237</b>	<b>81%</b>

**3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS**

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

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	234,293,036	234,293,036	119,338,737	119,338,737	51%
Productos	11,729,589	11,729,589	1,041,231	1,041,231	9%
Aprovechamientos	40,110,937	40,110,937	33,450,709	33,450,709	83%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>286,133,561</b>	<b>286,133,561</b>	<b>153,830,677</b>	<b>153,830,677</b>	<b>54%</b>

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

**3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES**

En el mes de mayo de 2022, se recibieron ingresos de **75 millones 616 mil 965 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>43,589,657</b>	<b>36,713,925</b>	<b>-6,875,732</b>	<b>-16%</b>
FONDO GENERAL	32,852,290	28,757,686	-4,094,604	-12%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	6,596,378	728,470	12%
TENENCIA	70	14,048	13,978	20089%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	1,311,499	-164,974	-11%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	-	-1,186,793	-100%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	34,314	-111,166	-76%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	-	-2,060,645	-100%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>21,664,741</b>	<b>38,903,040</b>	<b>17,238,299</b>	<b>80%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	4,410,123	1,374,482	45%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	224,157	132,680	145%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	5,931	3,877	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	12,329,802	6,025,123	96%
REGISTRO CIVIL	372,572	567,661	195,089	52%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	14,172,107	8,237,132	139%
FONDO DE ISR	1,906,589	7,193,259	5,286,670	277%
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 mayo de 2022 estos ascendieron a **33 millones 887 mil 476 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>33,201,952</b>	<b>33,887,476</b>	<b>685,524</b>	<b>2%</b>
FAIS	12,630,870	11,437,988	-1,192,882	-9%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>12,534,693</b>	<b>11,967,484</b>	<b>-567,209</b>	<b>-5%</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	12,534,693	11,967,484	-567,209	-5%

#### 4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

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

El total del gasto público Municipal, ascendió a **350 millones 207 mil 842 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 783 mil 735 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 **29 millones 008 mil 947 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 **156 millones 042 mil 087 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 **27 millones 983 mil 848 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 **2 millones 470 mil 700 pesos.**

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	77,714,753	75,324,557	153,039,310	127,411,170	25,628,141	126,783,735	627,435	26,255,575	127,638,517	127,638,517	854,782
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	32,975,456	12,829,252	45,804,708	31,127,534	14,677,175	29,008,947	2,118,587	16,795,761	26,302,300	26,302,300	2,706,647
3000	SERVICIOS GENERALES	48,203,281	23,100,135	71,303,417	143,553,950	72,250,533	156,042,087	12,488,137	84,738,670	166,945,387	166,675,803	10,633,716
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	25,619,572	12,682,938	38,302,510	30,853,546	7,448,964	27,983,848	2,869,698	10,318,663	20,571,787	20,571,787	7,412,060
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,310,000	39,040	2,349,040	6,605,094	4,256,054	2,470,700	4,134,394	121,660	1,414,994	1,414,994	1,055,706
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	-	30,845,464	6,683,898	24,161,567	5,139,201	1,544,697	25,706,264	5,139,201	5,139,201	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,933,333	9,933,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	4,228,555	2,779,325	1,449,230	2,779,325	-	1,449,230	2,779,325	2,779,325	-
<b>TOTAL</b>		<b>231,830,415</b>	<b>114,042,589</b>	<b>345,873,005</b>	<b>349,014,516</b>	<b>3,141,511</b>	<b>350,207,842</b>	<b>1,193,327</b>	<b>4,334,838</b>	<b>350,791,512</b>	<b>350,521,928</b>	<b>314,085</b>