

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



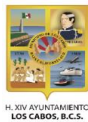
H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

1	ACTIVO	2022	2021	2	PASIVO	2022	2021
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	230,675,112	198,960,478	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	335,370,488	266,431,132
1.1.1.1	EFFECTIVO	30,937,217	25,139,742	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,827,788	10,324,738
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	198,362,440	172,482,081	2.1.1.2	PROVEEDORES	105,014,866	82,301,686
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	26,804,346	19,746,453
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,094,373	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	2,795,909	2,795,909
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	587,777,184	632,185,564	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	111,519,188	93,206,398
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3,647,109	155,235,425	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	1,647,901	52,127
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,081,399	5,152,691	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76,760,490	58,003,821
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	265,749,675	251,070,909	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	1,392,452				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C/P	305,597,355	218,164,087	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	204,511,450	777,815
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	328,121,340	102,013,282	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	204,511,450	777,815
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	194,831,450	32,818,975	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	12,725,340	10,081,337
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	4,221,679	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	12,725,340	10,081,337
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	129,068,211	64,972,628	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	281,828,630	263,135,139
1.1.5	ALMACÉN	15,955,303	8,434,920	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	280,650,404	262,222,474
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,955,303	8,434,920	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	1,178,227	912,665
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	-	8,736,845				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	1,162,528,939	950,331,089		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	834,435,909	540,425,423
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,262,428	4,743,264	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	290,026,752	300,208,125
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	7,262,428	4,743,264	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	290,026,752	300,208,125
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	703,242,044	517,009,550				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	702,242,044	516,009,550		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	290,026,752	300,208,125
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC. EN PROCESO	1,776,970,492	1,772,504,786		TOTAL DE PASIVO	1,124,462,661	840,633,548
1.2.3.1	TERRENOS	750,485,356	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	806,631,810				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	178,431,125				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,253,722,350	1,173,579,150				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	295,783,076	267,541,065				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,154,355	16,397,633	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,244,499,280	1,239,484,429
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,583,810	919,881	3.1.1	APORTACIONES	995,041,736	993,010,320
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	392,750,666	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	249,457,544	246,474,109
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	124,974,533	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,571,938,805	2,375,224,353
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	352,402,180	349,731,442	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	612,917,100	836,043,930
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	681,821	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,079,584,232	1,646,185,354
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	15,220,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	107,004,931
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,394,716	5,361,529				
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	37,174,492				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	36,720,515				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	152,814				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	3,778,371,807	3,505,011,242		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,816,438,085	3,614,708,782
	TOTAL DE ACTIVOS	4,940,900,746	4,455,342,331		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,940,900,746	4,455,342,331

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 pérdidas 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
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

	2022		2021		
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO	
INGRESOS					
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	156,844,719	2,062,214,553	142,322,779	1,920,840,910
4.1.1	IMPUESTOS	81,671,155	1,652,659,887	130,151,209	1,670,251,360
4.1.4	DERECHOS	41,159,496	310,226,204	7,783,466	207,440,915
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,990,240	24,823,984	102,438	10,348,488
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	17,023,828	74,504,479	4,285,666	32,800,147
4.2	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	153,993,727	1,691,779,140	83,234,788	1,032,122,502
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	77,858,338	760,047,362	34,801,306	415,922,141
	FONDO GENERAL	32,051,480	369,649,649	24,302,047	301,396,817
	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,189,507	72,490,010	5,401,735	60,354,483
	TENENCIA	351	46,117	48	36,005
	FONDO DE FISCALIZACIÓN	716,388	16,177,159	1,081,126	15,922,997
	IMPUESTOS ESPECIALES	1,494,603	15,294,260	1,197,500	12,141,774
	IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	67,488	1,463,406	91,783	1,621,733
	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,818,963	27,127,915	2,727,067	24,448,332
	FONDO DE ISR	23,732,059	203,118,923	-	-
	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	9,787,499	54,679,923	-	-
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	42,570,577	430,458,042	16,274,109	211,240,452
	IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	4,636,770	60,741,463	-	-
	IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	227,254	2,601,341	-	-
	IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	1,392	82,354	-	-
	CONTROL VEHICULAR	8,103,039	128,710,755	5,719,841	89,826,218
	REGISTRO CIVIL	506,032	6,322,662	567,682	6,099,451
	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	29,096,090	231,999,467	9,986,586	115,314,783
4.2.1.2	APORTACIONES	22,449,488	361,324,243	19,712,317	317,301,339
	FAIS	-	114,379,876	-	100,465,852
	FORTAMUN	22,449,488	246,944,367	19,712,317	216,835,487
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,115,324	139,949,493	12,447,056	87,658,570
	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,115,324	139,949,493	12,447,056	87,658,570
4.3	OTROS INGRESOS	304,446	7,557,265	19,559,149	82,611,166
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	263,954	6,976,419	872,234	9,645,398
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	40,492	580,846	18,686,915	72,965,769
	TOTAL DE INGRESOS	311,142,892	3,761,550,958	245,116,716	3,035,574,578
EGRESOS					
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	270,380,280	2,691,145,470	156,951,478	1,767,168,998
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	133,048,432	1,434,521,840	102,747,520	1,001,233,223
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,180,846	301,108,192	28,257,063	216,435,003
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	120,151,002	955,515,437	25,946,895	549,500,771
5.2	TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	32,386,642	294,177,827	18,017,229	149,962,874
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	3,327,587	7,927,974	-	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	29,059,056	286,249,853	18,017,229	149,962,874
5.4	INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,685,190	24,211,148	1,533,465	20,557,000
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,685,190	22,794,092	1,533,465	15,886,816
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	1,417,056	-	-
5.4.9	DEUDA PUBLICA	-	-	-	4,670,183
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	8,733,648	9,519,646	101,756	280,735
5.5.9	OTROS GASTOS	8,733,648	9,519,646	101,756	280,735
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	29,842,063	129,579,767	64,091,688	261,561,042
5.6.6	INVERSION PUBLICA	29,842,063	129,579,767	64,091,688	261,561,042
	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	344,027,824	3,148,633,858	240,695,617	2,199,530,648
	AHORRO (DESAHORRO)	- 32,884,932	612,917,100	4,421,100	836,043,930

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL	
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,242,467,864		-	2,031,416	1,244,499,280	
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	2,031,416	995,041,736	
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-	
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	249,457,544		-	-	249,457,544	
3	PATRIMONIO GENERADO	1,959,802,851		612,135,955		2,571,938,805	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	612,917,100		612,917,100	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,079,674,941	-	90,710	2,079,584,232	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	119,872,091	-	690,435	120,562,526
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,202,270,714		612,135,955		3,816,438,085	

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

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

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

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

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

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	-	32,884,932.42
A C T I V O		
EFFECTIVO	1,821,992	-
BANCOS/TESORERIA	15,660,052	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	37,498,079	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,491,149	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	5,035,442
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	10,000	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	5,528,610
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	18,755,043
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	16,754,935
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	4,981,620
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	13,573,832
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	1,536,841
TERRENOS	-	2,031,416
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	604,106
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	4,849
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	233,082
CAMBIOS EN ACTIVO	56,481,272	69,039,777
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	119,073	-
PROVEEDORES	6,911,099	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	8,373,528	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	16,699,962	-
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,548	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,065,983	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	202,700,513	-
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	222,791
INGRESOS POR CLASIFICAR	10,008,976	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	117,275	-
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LP	-	203,600,000
CAMBIO EN PASIVO	248,015,957	203,822,791
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,031,416	-
PATRIMONIO GENERADO	-	781,145
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,031,416	781,145
T O T A L	306,528,645	306,528,645



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

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	APLICACIÓN DE FONDOS	
	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	156,844,719	142,322,779
IMPUESTOS	81,671,155	130,151,209
DERECHOS	41,159,496	7,783,466
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,990,240	102,438.21
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	17,023,828	4,285,666.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	153,993,727	83,234,788
PARTICIPACIONES	120,428,915	51,075,415
APORTACIONES	22,449,488	19,712,317
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,115,324	12,447,056
OTROS INGRESOS	304,446	19,559,149
INGRESOS FINANCIEROS	263,954	872,234
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	40,492	18,686,915
TOTAL DE FONDOS	311,142,892	245,116,716
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE	248,157,156	229,194,314
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	210,212,895	82,562,399
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE	230,675,112	198,960,478
MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	30,040,549	27,072,224
PROVEEDORES	163,869,970	89,377,505
DEUDA PÚBLICA	899,487.00	767,606.00
TOTAL	769,512,942	556,873,429
TOTAL	769,512,942	556,873,429

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,928,342,240	743,912,821	731,354,316	4,940,900,746	12,558,505
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,167,954,560	712,416,942	717,842,563	1,162,528,939	5,425,621
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	248,157,156	610,828,818	628,310,862	230,675,112	17,482,044
1.1.1.1	EFFECTIVO	32,759,208	2,118,054	3,940,045	30,937,217	1,821,992
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	214,022,492	608,710,765	624,370,817	198,362,440	15,660,052
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	1,094,373	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	616,212,360	43,260,396	71,695,571	587,777,184	28,435,176
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	41,145,188	31,024,554	68,522,633	3,647,109	37,498,079
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,572,548	507,721	1,998,871	7,081,399	1,491,149
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	260,714,233	6,209,510	1,174,067	265,749,675	5,035,442
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,541,646	10,000	-	4,531,646	10,000
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	300,068,745	5,528,610	-	305,597,355	5,528,610
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	292,611,361	53,346,108	17,836,130	328,121,340	35,509,978
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	176,076,407	24,219,198	5,464,155	194,831,450	18,755,043
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	112,313,275	29,126,910	12,371,975	129,068,211	16,754,935
1.1.5	ALMACÉN	10,973,683	4,981,620	-	15,955,303	4,981,620
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,973,683	4,981,620	-	15,955,303	4,981,620
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,760,387,680	31,495,879	13,511,753	3,778,371,807	17,984,126
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	5,725,587	15,048,594	13,511,753	7,262,428	1,536,841
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	5,725,587	15,048,594	13,511,753	7,262,428	1,536,841
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	689,668,212	13,573,832	-	703,242,044	13,573,832
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	688,668,212	13,573,832	-	702,242,044	13,573,832
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,774,939,076	2,031,416	-	1,776,970,492	2,031,416
1.2.3.1	TERRENOS	748,453,940	2,031,416	-	750,485,356	2,031,416
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	806,082,666	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,252,880,313	842,037	-	1,253,722,350	842,037
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	295,178,970	604,106	-	295,783,076	604,106
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,154,355	-	-	18,154,355	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,578,961	4,849	-	1,583,810	4,849
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	140,323,667	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	352,169,098	233,082	-	352,402,180	233,082
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	5,394,716	-	-	5,394,716	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	37,174,492	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	36,720,515	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022



GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS A CREEEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 30 DE NOVIEMBRE 2022	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO		ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA				
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	205,410,937	899,487	-	899,487		204,511,450	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	0.01	-	-	-		0.01	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	1,810,937	899,487	-	899,487		911,450	
CREDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	203,600,000	-	-	-		203,600,000	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-	
LARGO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-		290,026,752	
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			584,831,805	335,887,517	380,980,171	45,092,654		629,924,459	
PROVEEDORES			94,819,226	52,471,361	69,171,323	16,699,962		111,519,188	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			98,103,767	139,286,262	146,199,361	6,911,099		105,014,866	
DEPOSITOS EN GARANTIA			18,430,818	24,581,708	32,955,236	8,373,528		26,804,346	
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,948,131	259,024	36,233	222,791		12,725,340	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			270,641,428	12,512,270	22,521,246	10,008,976		280,650,404	
OOMSAPASLC			67,948,661	724,958	3,790,941	3,065,983		71,014,644	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-		5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,708,715	94,707,953	94,827,026	119,073		10,827,788	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-		2,795,909	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,628,353	651,424	670,972	19,548		1,647,901	
			1,060,952	10,690,558	10,807,833	117,275		1,178,227	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,080,269,494	336,787,004	380,980,171	44,193,167		1,124,462,661	

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

No.	H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
			Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO		4,928,342,240	-	743,912,821	731,354,316	4,940,900,746	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE		1,167,954,560	-	712,416,942	717,842,563	1,162,528,939	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		248,157,156	-	610,828,818	628,310,862	230,675,112	-
1111	EFFECTIVO		32,759,208	-	2,18,054	3,940,045	30,937,217	-
1112	BANCOS/TESORERÍA		214,022,492	-	608,710,765	624,370,817	198,362,440	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN		1094,373	-	-	-	1094,373	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES		235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		616,212,360	-	43,260,396	71,695,571	587,777,184	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		41,145,188	-	31024,554	68,522,633	3,647,109	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		8,572,548	-	507,721	1998,871	7,081,399	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		260,714,233	-	6,209,510	1,174,067	265,749,675	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO		1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		4,541,646	-	10,000	-	4,531,646	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.		300,068,745	-	5,528,610	-	305,597,355	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		292,611,361	-	53,346,108	17,836,130	328,121,340	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.		176,076,407	-	24,219,198	5,464,155	194,831,450	-
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		12,313,275	-	29,126,910	12,371,975	129,068,211	-
1.1.5	ALMACÉN		10,973,683	-	4,981,620	-	15,955,303	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		10,973,683	-	4,981,620	-	15,955,303	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE		3,760,387,680	-	31,495,879	13,511,753	3,778,371,807	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		5,725,587	-	15,048,594	13,511,753	7,262,428	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS		5,725,587	-	15,048,594	13,511,753	7,262,428	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		689,668,212	-	13,573,832	-	703,242,044	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		688,668,212	-	13,573,832	-	702,242,044	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO		1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		1,774,939,076	-	2,031,416	-	1,776,970,492	-
12.3.1	TERRENOS		748,453,940	-	2,031,416	-	750,485,356	-
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	BIENES MUEBLES		1,252,880,313	-	842,037	-	1,253,722,350	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		295,178,970	-	604,106	-	295,783,076	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		18,154,355	-	-	-	18,154,355	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		1578,961	-	4,849	-	1583,810	-



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

No.	H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
			Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
12.4.4		VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421532,770	-	-	-	421532,770	-
12.4.5		EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	-	140,323,667	-
12.4.6		MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	352,169,098	-	233,082	-	352,402,180	-
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	5,394,716	-	-	-	5,394,716	-
12.5		ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	-	37,174,492	-
12.5.1		SOFTWARE	36,720,515	-	-	-	36,720,515	-
12.5.2		PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4		LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
2		PASIVO	-	1,080,269,494	540,387,004	584,580,171	-	1,124,462,661
2.1		PASIVO CIRCULANTE	-	586,642,742	336,787,004	584,580,171	-	834,435,909
2.1.1		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	300,181,295	312,425,665	347,614,859	-	335,370,488
2.1.11		SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,708,715	94,707,953	94,827,026	-	10,827,788
2.1.12		PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	98,103,767	139,288,262	146,199,361	-	105,014,866
2.1.13		CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	18,430,818	24,581,708	32,955,236	-	26,804,346
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	-	94,819,226	52,471,361	69,171,323	-	111,519,188
2.1.18		DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,628,353	65,1424	670,972	-	1,647,901
2.1.19		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	73,694,507	724,958	3,790,941	-	76,760,490
2.1.2		DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.21		DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.3		PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	1,810,937	899,487	203,600,000	-	204,511,450
2.1.31		PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	18,10,937	899,487	203,600,000	-	204,511,450
2.1.6		FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	12,948,131	259,024	36,233	-	12,725,340
2.1.61		FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,948,131	259,024	36,233	-	12,725,340
2.1.9		OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	271,702,379	23,202,828	33,329,079	-	281,828,630
2.1.91		INGRESOS POR CLASIFICAR	-	270,641,428	12,512,270	22,521,246	-	280,650,404
2.1.99		OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	1,060,952	10,690,558	10,807,833	-	1,178,227
2.2		PASIVO NO CIRCULANTE	-	493,626,752	203,600,000	-	-	290,026,752
2.2.3		DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	493,626,752	203,600,000	-	-	290,026,752
2.2.33		PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	493,626,752	203,600,000	-	-	290,026,752
3		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,202,270,714	782,145	2,032,416	-	3,203,520,986
3.1		PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,242,467,864	-	2,031,416	-	1,244,499,280
3.11		APORTACIONES	-	993,010,320	-	2,031,416	-	995,041,736
3.13		DONACIONES DE CAPITAL	-	249,457,544	-	-	-	249,457,544
3.2		PATRIMONIO GENERADO	-	1,959,802,851	782,145	1,000	-	1,959,021,706
3.2.2		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,079,674,941	90,710	-	-	2,079,584,232
3.2.21		RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.22		RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.23		RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.24		RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.25		RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.26		RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.27		RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.28		RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.29		RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10		RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

No.	H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	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	-	3,116,561,29	-	-	-	3,116,561,29
3.2.2.25		RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26		RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	35,193,840	-	-	-	35,193,840
3.2.2.27		RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	4,295,385	-	-	-	4,295,385
3.2.2.28		RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1,679,189	-	-	-	1,679,189
3.2.2.29		RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,530,356	64,646	-	-	583,465,711
3.2.2.30		RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	466,085,214	26,064	-	-	466,059,150
3.2.7		RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	119,872,091	691,435	1,000	-	120,562,526
3.2.7.2		CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	119,872,091	691,435	1,000	-	120,562,526
4		INGRESOS	-	3,450,408,066	-	3,114,289,2	-	3,761,550,958
4.1		INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,905,369,834	-	1,568,844,719	-	2,062,214,553
4.1.1		IMPUESTOS	-	1,570,988,731	-	81,671,155	-	1,652,659,887
4.1.11		IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	2,698,483	-	2,800,342	-	5,498,825
4.1.12		IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	525,759,612	-	9,171,652	-	534,931,264
4.1.13		IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	958,146,129	-	56,698,375	-	1,014,844,504
4.1.17		ACCESORIOS	-	21,172,978	-	2,111,806	-	23,284,784
4.1.19		OTROS IMPUESTOS	-	63,211,529	-	10,888,981	-	74,100,510
4.1.4		DERECHOS	-	269,066,708	-	41,159,496	-	310,226,204
4.1.4.1		DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	6,943,029	-	828,473	-	7,771,502
4.1.4.3		DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	1,128,635	-	595,946	-	1,184,581
4.1.4.4		ACCESORIOS DE DERECHOS	-	13,473,549	-	1,031,499	-	14,505,048
4.1.4.9		OTROS DERECHOS	-	237,361,496	-	38,703,578	-	276,065,073
4.1.5		PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	7,833,744	-	16,990,240	-	24,823,984
4.1.5.1		PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	1,950,827	-	335,316	-	2,286,143
4.1.5.2		ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	5,882,916	-	16,654,924	-	22,537,841
4.1.6		APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	57,480,651	-	17,023,828	-	74,504,479
4.1.6.2		MULTAS	-	40,064,109	-	2,376,536	-	42,440,645
4.1.6.9		OTROS APROVECHAMIENTOS	-	17,416,542	-	14,647,292	-	32,063,834
4.2		PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	1,537,785,413	-	153,993,727	-	1,691,779,140
4.2.1		PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,537,785,413	-	153,993,727	-	1,691,779,140
4.2.1.1		PARTICIPACIONES	-	1,070,076,489	-	120,428,915	-	1,190,505,404
4.2.1.1.1		PARTICIPACIONES FEDERALES	-	682,189,024	-	77,858,338	-	760,047,362
4.2.1.1.1.1		FONDO GENERAL	-	337,598,169	-	32,051,480	-	369,649,649
4.2.1.1.1.2		FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	66,300,503	-	6,189,507	-	72,490,010
4.2.1.1.1.3		TENENCIA	-	45,766	-	351	-	46,117



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

No.	H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
			Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.114		FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	5,460,771	-	716,388	-	6,177,159
4.2.115		IMPUESTOS ESPECIALES	-	13,799,657	-	1,494,603	-	15,294,260
4.2.117		IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	1,395,918	-	67,488	-	1,463,406
4.2.118		IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	23,308,952	-	3,818,963	-	27,127,915
4.2.119		FONDO DE ISR	-	179,386,864	-	23,732,059	-	203,118,923
4.2.1110		IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	44,892,424	-	9,787,499	-	54,679,923
4.2.1.1.2		PARTICIPACIONES ESTATALES	-	387,887,465	-	42,570,577	-	430,458,042
4.2.112.1		Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	56,104,693	-	4,636,770	-	60,741,463
4.2.112.2		Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	2,374,087	-	227,254	-	2,601,341
4.2.112.3		Impuesto Estatal Vehicular	-	80,962	-	1,392	-	82,354
4.2.112.4		CONTROL VEHICULAR	-	120,607,716	-	8,103,039	-	128,710,755
4.2.112.5		REGISTRO CIVIL	-	5,816,630	-	506,032	-	6,322,662
4.2.112.6		REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	202,903,377	-	29,096,090	-	231,999,467
4.2.1.2		APORTACIONES	-	338,874,755	-	22,449,488	-	361,324,243
4.2.12.1		FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	114,379,876	-	-	-	114,379,876
4.2.12.2		FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	224,494,879	-	22,449,488	-	246,944,367
4.2.1.4		INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	128,834,169	-	11,115,324	-	139,949,493
4.2.14.1		USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	128,834,169	-	11,115,324	-	139,949,493
4.3		OTROS INGRESOS	-	7,252,819	-	304,446	-	7,557,265
4.3.1		INGRESOS FINANCIEROS	-	6,712,465	-	263,954	-	6,976,419
4.3.12		INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	5,712,465	-	263,954	-	5,976,419.70
4.3.19		OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000.00
4.3.4		OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	540,354	-	40,492	-	580,846
4.3.4.1		OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0	-	-	-	0.2
4.3.4.3		DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	540,354	-	40,492	-	580,846
5		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,804,606,034	-	344,027,824	-	3,148,633,858	-
5.1		GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,420,765,190	-	270,380,280	-	2,691,145,470	-
5.1.1		SERVICIOS PERSONALES	1,301,473,408	-	133,048,432	-	1,434,521,840	-
5.111		REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	317,861,647	-	32,538,946	-	350,400,593	-
5.113		REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	229,844,954	-	20,986,354	-	250,831,308	-
5.114		SEGURIDAD SOCIAL	102,339,627	-	8,509,437	-	110,849,064	-
5.115		OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	204,891,749	-	22,568,651	-	227,460,400	-
5.116		PREVISIONES	446,535,431	-	48,445,043	-	494,980,474	-
5.1.2		MATERIALES Y SUMINISTROS	283,927,346	-	17,180,846	-	301,108,192	-
5.12.1		MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	23,336,890	-	987,644	-	24,324,533	-
5.12.2		ALIMENTOS Y UTENSILIOS	10,444,974	-	505,103	-	10,950,077	-
5.12.3		MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	200	-	-	-	200	-
5.12.4		MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	28,092,584	-	89,335	-	28,181,919	-
5.12.5		PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	5,226,641	-	495,635	-	5,722,276	-
5.12.6		COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	186,253,696	-	14,707,682	-	200,961,378	-
5.12.7		VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	18,138,986	-	60,280	-	18,199,265	-
5.12.8		MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,996	-	-	-	1,996	-
5.12.9		HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	12,431,381	-	335,167	-	12,766,548	-
5.1.3		SERVICIOS GENERALES	835,364,435	-	120,151,002	-	955,515,437	-
5.13.1		SERVICIOS BÁSICOS	612,347,700	-	8,003,146	-	620,350,846	-
5.13.2		SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	582,001,162	-	97,229,637	-	679,230,799	-
5.13.3		SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	50,375,799	-	5,685,972	-	56,061,772	-
5.13.4		SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	6,374,201	-	356,022	-	6,730,223	-



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS. B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

No.	H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
			Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.13.5		SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	44,590,156	-	315,749	-	44,905,906	-
5.13.6		SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	28,785,516	-	4,549,312	-	33,334,828	-
5.13.7		SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	6,506,327	-	252,382	-	6,758,709	-
5.13.8		SERVICIOS OFICIALES	36,332,393	-	3,758,782	-	40,091,175	-
5.13.9		OTROS SERVICIOS GENERALES	19,164,180	-	-	-	19,164,180	-
5.2		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	261,791,185	-	32,386,642	-	294,177,827	-
5.2.1		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	4,600,388	-	3,327,587	-	7,927,974	-
5.2.15		TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	4,600,388	-	3,327,587	-	7,927,974	-
5.2.4		AYUDAS SOCIALES	257,190,797	-	29,059,056	-	286,249,853	-
5.2.4.1		AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	61,483,650	-	13,157,644	-	74,641,294	-
5.2.4.4		AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	195,707,148	-	15,901,412	-	211,608,559	-
5.4		INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	21,525,958	-	2,685,190	-	24,211,148	-
5.4.1		INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	20,108,902	-	2,685,190	-	22,794,092	-
5.4.1.1		INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	20,108,902	-	2,685,190	-	22,794,092	-
5.4.2		COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,417,056	-	-	-	1,417,056	-
5.4.2.1		COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	1,417,056	-	-	-	1,417,056	-
5.5		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	785,998	-	8,733,648	-	9,519,646	-
5.5.9		OTROS GASTOS	785,998	-	8,733,648	-	9,519,646	-
5.5.9.4		DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	785,998	-	23,756	-	809,754	-
5.5.9.9		Otros Gastos Varios	-	-	8,709,892	-	8,709,892	-
5.6		INVERSIÓN PÚBLICA	99,737,704	-	29,842,063	-	129,579,767	-
5.6.6		INVERSIÓN PÚBLICA	99,737,704	-	29,842,063	-	129,579,767	-
5.6.6.1		OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	98,807,720	-	29,842,063	-	128,649,783	-
5.6.6.2		OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
8		CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	2,090,439,661	2,090,439,661	-	-
8.1		LEY DE INGRESOS	-	-	554,710,971	554,710,971	-	-
8.1.1		LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.1.2		LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	458,000,073	-	277,355,486	-	735,355,558	-
8.1.4		LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	277,355,486	277,355,486	-	-
8.1.5		LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	3,204,606,455	-	277,355,486	3,481,961,940	-
8.2		PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,535,728,689	1,535,728,689	-	-
8.2.1		PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,746,606,382	-	-	2,746,606,382	-
8.2.2		PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	384,955,665	-	156,720,733	400,445,558	1,123,084,956	-
8.2.3		MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	603,988,721	-	100,643,202	660,027,627	-
8.2.4		PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	128,370,909	-	299,802,356	338,694,397	89,478,868	-
8.2.5		PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	59,769,772	-	338,655,772	319,880,259	78,545,285	-
8.2.6		PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	253,383	-	319,880,259	320,026,368	107,274	-
8.2.7		PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,777,245,374	-	320,026,368	-	3,097,271,741	-
SUMAS IGUALES			7,732,948,275	7,732,948,275	3,719,549,455	3,719,549,455	8,089,534,604	8,089,534,604

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 Articulo 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 noviembre 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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	248,157,156	610,828,818	628,310,862	230,675,112

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	32,759,208	2,118,054	3,940,045	30,937,217
1.1.1.2	Bancos	214,022,492	608,710,765	624,370,817	198,362,440
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,094,373	-	-	1,094,373
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		248,157,156	610,828,818	628,310,862	230,675,112

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 759 mil 208 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **30 millones 937 mil 217 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	74,364	-	-	74,364
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	2,782,289	1,583,597	1,551,476	2,814,410
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	29,902,555	534,456	2,388,569	28,048,443
Suma de Efectivo		32,759,208	2,118,054	3,940,045	30,937,217

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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	3,248	-	-	3,248
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,486	-	-	2,486
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		74,364	-	-	74,364

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 noviembre por **2 millones 814 mil 410 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a algunos funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	20,000	-	-	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
1.1.1.1.2.108	Olea Mendivil Oscar	-	6,254	-	6,254
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	78,698	-	6,450	72,248
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackliss 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	-	19,501	499
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	3,462	-	-	3,462
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	-	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	-	-	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	44,900	-	25,000	19,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Christopher Albertini	10,060	-	-	10,060
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	67,900	166,450	124,350	110,000
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	10,000	9,901	9,901	10,000
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	80,000	63,934	134,457	9,477
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	20,000	14,250	14,250	20,000
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	-	-	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	15,000	14,940	29,797	143
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	5,308	44,170	44,456	5,022
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	15,000	14,742	29,742	-
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	60,000	40,000	20,000
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	15,001	249,915	249,916	15,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.268	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	51,060	51,060	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	118	29,195	27,280	2,033
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	804	14,196	-	15,000
1.1.1.1.2.272	Diaz Flores Roberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	857	11,763	2,380	15,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	10,000	6,035	6,035	10,000
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	434,000	416,500	352,000	498,500
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	-	-	30,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	60,000	-	-	60,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	56,000	29,353	45,516	39,836
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	7,244	-	-	7,244
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	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	12,707	-	-	12,707
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	-	40,476	59,524
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	94	104,861	104,774	181
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	9,987	-	-	9,987
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	14,958	14,958	15,000
1.1.1.1.2.304	Rodas Moreno Ruseel	25,000	24,999	24,999	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	5,555	4,445	-	10,000
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	50,000	-	-	50,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	-	120,000	60,000	60,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	365,000	-	39,923	325,077
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	334	29,666	-	30,000
1.1.1.1.2.317	Fisher Guerrero Daniel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.319	Canales Jauregui Gregorio	30,000	29,015	29,015	30,000
1.1.1.1.2.320	Sotelo Burgoin Alan Eduardo	2,004	37,996	-	40,000
Suma de Fondos de Caja Chica		2,782,289	1,583,597	1,551,476	2,814,410

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

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

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **29 millones 902 mil 555 pesos**, finalizando al mes de noviembre con un monto de **28 millones 048 mil 443 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	18,749,908	274,774	2,256,031	16,768,651
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,387,725	46,488	-	9,434,213
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,462,544	14,329	110,809	1,366,064
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	-	29,169	21,729	34,204
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	331,548	182,172	-	513,720
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		29,902,555	534,456	2,388,569	28,048,443

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 noviembre con un saldo contable de **198 millones 362 mil 440 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	214,022,492	608,710,765	624,370,817	198,362,440

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	2,954,351	67,997,129	66,664,241	4,287,239
1.1.1.2.2	Bancomer	89,931,391	154,752,446	158,462,147	86,221,691
1.1.1.2.3	Banamex	4,972,450	81,438,860	85,503,371	907,939
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	59,124,789	81,498,615	76,680,619	63,942,784
1.1.1.2.6	Banorte	57,033,228	223,023,715	237,060,439	42,996,503
Suma de Bancos/Tesorería		214,022,492	608,710,765	624,370,817	198,362,440

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN		282,407	18,341,045	18,389,906	233,546
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012		0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		92,828	24,035,281	24,081,209	46,901
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		619,652	511,405	-	1,131,057
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		12,760	5,475	-	18,235
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		240,348	101,865	8,062	334,151
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		164,644	283,041	329,443	118,243
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion		-	20,236,983	20,236,983	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009		155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586		0	-	-	0
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018		1,817	-	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	-	12,594	-	-	12,594
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281		1,142,880	98	33,961	1,109,017
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN		4,309	3,584,677	3,584,677	4,309
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento		566,457	897,259	-	1,463,716
Suma de Bancos/ Santander			2,954,351	67,997,129	66,664,241	4,287,239

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		5,910,269	113,773,214	113,389,369	6,294,113
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados		61,429	2,096,736	2,029,698	128,466
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 7		119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN		22,141,891	33,860,695	31,568,187	24,434,399
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022		57,951,248	1,760	11,469,842	46,483,166
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS		9,872	0	-	9,873
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria		185,963	2	5,050	180,915
1.1.1.2.2.11	Bancomer 011855494 Aportación Tortuga Marina 2022		148,861	1	-	148,862
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022		3,521,080	5,020,039	-	8,541,119
Suma de Bancos/ Bancomer			89,931,391	154,752,446	158,462,147	86,221,691

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		1,931,519	3,132,843	5,064,193	169
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		1,675,249	76,610,283	77,975,822	309,711
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		19,367	30	-	19,397
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		364,810	525	9,882	355,454
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados		981,504	1,695,179	2,453,474	223,208
Suma de Bancos/ Banamex			4,972,450	81,438,860	85,503,371	907,939

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	11,765.92	13,236,592.30	13,204,332.92	44,025
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	3,770,183.74	10.47	3,770,193.02	1
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos ε	5,429,123.83	-	5,429,123.83	-
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	47,153,825.60	22,498,164.79	11,975,342.99	57,676,647
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	842,113.86	35.09	-	842,149
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	1,876,751.66	23,733,089.25	20,273,908.66	5,335,932
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	4,492.00	83,260.00	76,099.76	11,652
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	36,532.00	21,947,462.69	21,951,617.89	32,377
Suma de Bancos/ HSBC		9,247,605	35,184,065	44,355,268	63,942,784

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	21,377,741	127,893,932	149,915,069	643,395
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	636,849	41,380,745	40,965,980	1,051,614
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,394	28	-	154,423
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	9,087,854	68,010	-	9,155,864
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	6,573	10	6,563
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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
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	16,915	2	-	16,917
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	4,656,338	109	4,656,446	-
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	16,794,192	29,484,460	28,522,938	17,755,714
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022	3,903,369	16,296,140	13,000,006	7,199,504
1.1.1.2.6.64	Banorte 01144788632 Regularización de Vehículos Usados 2	16,302	16,301	-	1
1.1.1.2.6.65	Banorte 01144788623 Protección Hidráulica 2022	-	120,668	-	120,668
1.1.1.2.6.66	Banorte 01161399745 Regularización de Vehículos Usados 2	-	7,795,911	-	7,795,911
Suma de Bancos/ Banorte		57,033,228	223,023,715	237,060,439	42,996,503

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. 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 Galibe S de RL de CV	334,563	-	-	334,563
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		1,094,373	-	-	1,094,373

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	616,212,360	43,260,396	71,695,571	587,777,184
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		616,212,360	43,260,396	71,695,571	587,777,184

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **587 millones 777 mil 184 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	41,145,188	31,024,554	68,522,633	3,647,109
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,572,548	507,721	1,998,871	7,081,399
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	260,714,233	6,209,510	1,174,067	265,749,675
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,541,646	10,000	-	4,531,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	300,068,745	5,528,610	-	305,597,355
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		616,212,360	43,260,396	71,695,571	587,777,184

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 **41 millones 145 mil 188 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día 30 del mes de noviembre cerró con un saldo de **3 millones 647 mil 109 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,748,303	3,451,042	3,584,673	3,614,672
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	5,496,815	7,424,917	12,920,376	1,356
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	31,428,671	19,402,423	50,800,013	31,081
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	471,398	746,172	1,217,571	-
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		41,145,188	31,024,554	68,522,633	3,647,109

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 noviembre, esta partida representa un monto de **7 millones 081 mil 399 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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	6,808,929	507,721	1,998,871	5,317,780
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		8,572,548	507,721	1,998,871	7,081,399

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	6,808,929	507,721	1,998,871	5,317,780
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		6,808,929	507,721	1,998,871	5,317,780

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 noviembre la cantidad de **5 millones 317 mil 780 pesos**. La disminución corresponde a que se descontaron anticipos de primas o prestaciones de fin de año, o bien, préstamos personales.

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 **260 millones 714 mil 233 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **265 millones 749 mil 675 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	26,816,323	4,843,000	994,567	30,664,755
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,468,051	-	-	3,468,051
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	227,980,334	1,366,510	179,500	229,167,344
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		260,714,233	6,209,510	1,174,067	265,749,675

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 noviembre es de **30 millones 664 mil 755 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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.2.7	Blasi Bautista Ximena Esteli	5,100	-	-	5,100
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.3.8	Castro Cárdenas Ariel	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.3.35	Carmona Alvarez Quauhtemoc	17,400	-	-	17,400
1.1.2.3.1.3.36	Castro Cordero Luis Alfonso	39,168	-	39,168	-
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	155,000	-	155,000	-
1.1.2.3.1.3.41	Camacho Ortegón Christopher Albertini	800,400	-	800,400	-
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	-	50,000	-	50,000
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillermina	31,900	-	-	31,900
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martinez Irlanda Cristina	110,000	250,000	-	360,000
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Noviembre 2022			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.7.10	García Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	García Suastegui Luz María	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.17	Galindo Roman Irene	3,500	-	-	3,500
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.10.2	Jimenez Moreno Roberto	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.10.3	Jimenez Pineda Jose Alfredo	5,100	-	-	5,100
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.25	Mijares Gonzalez Miguel	95,978	-	-	95,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	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
1.1.2.3.1.19.21	Ruiz Agundez Jesús David	50,000	-	-	50,000
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	-	4,543,000	-	4,543,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.23.9	Villafaña Beltran Luz María	5,600	-	-	5,600
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
Suma de Gastos a Comprobar		26,816,323	4,843,000	994,567	30,664,755

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	227,980,334	1,366,510	179,500	229,167,344
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	227,980,334	1,366,510	179,500	229,167,344

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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
1.1.2.3.3.3.2	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
1.1.2.3.3.3.17	Colonos Legendarios Autoservicio SA de CV	-	179,500	179,500	-
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 Yadiria (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivias S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayely (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 Pipi)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mira Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Neryda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
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 Antor)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobar	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antor	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel 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
1.1.2.3.3.16.2	Plascencia Angulo Veronica	83,950	-	-	83,950
1.1.2.3.3.16.3	Promaco de Los Cabos S de RL de CV	-	1,187,010	-	1,187,010
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	70,704,899	-	-	70,704,899
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.C	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaría de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		105,838,997	1,366,510	179,500	107,026,006

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 cierre del periodo del mes de noviembre, es de **305 millones 596 mil 913 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	300,068,303	5,528,610	-	305,596,913
	Suma de Anticipo de Impuestos	300,068,303	5,528,610	-	305,596,913

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 noviembre es por un importe de **328 millones 121 mil 340 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	176,076,407	24,219,198	5,464,155	194,831,450
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	112,313,275	29,126,910	12,371,975	129,068,211
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	292,611,361	53,346,108	17,836,130	328,121,340

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 noviembre finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **176 millones 076 mil 407 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satellite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios		176,076,407	24,219,198	5,464,155	194,831,450

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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 Cabx	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la C	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmueble:		4,221,679	-	-	4,221,679

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	4,027,941	-	840,933	3,187,008
1.1.3.4.1.13	AR Construccion y Valuacion Inmobiliaria S DE R.L. DE C.V. (2,017,870	-	-	2,017,870
1.1.3.4.2.7	BONEFARITA S.A DE C.V.	873,633	-	252,384	621,248
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	-
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.44	Cuevas Urias Yanitzin	2,940,600	-	-	2,940,600
1.1.3.4.3.50	Corporativo Arcerecer S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.51	Constructora COPRISMA SA	-	10,000,000	-	10,000,000
1.1.3.4.3.53	CORCOYSA SA de CV	364,943	-	192,976	171,967
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	357,167	-	-	357,167
1.1.3.4.3.55	Constructora y Multiservicios Estrella de la Paz S.DE RL DE C	3,667,055	-	1,458,730	2,208,325
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	418,240	-	129,688	288,551
1.1.3.4.3.58	Constructora Integral de Sudcalifornia S de RL de CV	-	310,156	-	310,156
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.3	Duran Villegas Diana Ibeth	947,440	-	178,962	768,478
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	10,757,503	-	1,255,815	9,501,688
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	2,107,367	8,720,255	220,014	10,607,609
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	0	-	-	0
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	1,111,751	-	811,753	299,998
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.5.9	El Arco LPZ S.A DE C.V.	693,001	-	-	693,001
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	585,922	-	-	585,922
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	2,517,429	-	901,452	1,615,977
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,282,076	-	-	1,282,076
1.1.3.4.7.16	Gomez Garcia Cesar Augusto	325,871	-	317,771	8,100
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	-	-	14,412
1.1.3.4.8.6	Hernandez Dominguez Jose Lino	-	1,478,692	-	1,478,692
1.1.3.4.8.7	JYC Diseño y Edificacion SA de CV	-	6,331,988	-	6,331,988
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	2,375,262	-	536,467	1,838,795
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egos SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	2,578,452	-	-	2,578,452
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	7,867,682	-	962,853	6,904,830
1.1.3.4.9.12	IOC Urbanizaciones S.A DE C,V	-	1,206,446	-	1,206,446
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.13.14	Mendoza Millan Mario Pedro	25,654	-	25,654	-
1.1.3.4.13.16	Méndez Carballo Diego Edgardo	3,624,553	-	-	3,624,553
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.16.5	Ojeda Amador Jacqueline	1,448,367	-	-	1,448,367

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Noviembre 2022			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	2,310	-	-	2,310
1.1.3.4.19.14	Rodriguez Roldan Carlos Alfonso	-	1,079,373	-	1,079,373
1.1.3.4.19.15	Ruiz Geraldo Jesus Alejandro	610,482	-	283,951	326,531
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanización y Construcción CYO, S de RL de C	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.21.11	Turquesa RSK S.A DE C.V.	7,946,681	-	3,864,625	4,082,056
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.	657,753	-	137,948	519,805
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		112,313,275	29,126,910	12,371,975	129,068,211

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 **129 millones 068 mil 211 pesos**.

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

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente algunas entradas correspondientes a meses anteriores. Se reitera que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes

Municipales, no obstante, se deberá turnar oficio solicitud de remisión oportuna al área para cumplimiento de la LGCG.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artíc	6,891,961	4,981,620	-	11,873,581
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,873,368	-	-	2,873,368
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Depor	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Const	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		10,973,683	4,981,620	-	15,955,303

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

1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo: En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. El monto al final del ejercicio es de **7 millones 262 mil 428 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	5,546,562	8,012,870	6,475,442	7,083,990
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	71,080	-	290	70,790
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	489	5,224,785	5,225,079	195
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	143	1,810,938	1,810,942	139
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 200C	35,771	0.31	-	35,771
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,771	0.31	-	35,771
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,771	0.31	-	35,771
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		5,725,587	15,048,594	13,511,753	7,262,428

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	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			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	563,514,715	13,573,832	-	577,088,547
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 Díaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		689,668,212	13,573,832	-	703,242,044

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	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	748,453,940	2,031,416	-	750,485,356
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	806,082,666	-	-	806,082,666
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,774,939,076	2,031,416	-	1,776,970,492

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 Educacional y Recreativo: Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	295,178,970	604,106	-	295,783,076
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	80,819,586	258,188	-	81,077,774
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,975,006	-	-	3,975,006
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	165,270,322	345,918	-	165,616,240
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	45,001,275	-	-	45,001,275
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,154,355	-	-	18,154,355
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,404,855	-	-	2,404,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	10,582,577	-	-	10,582,577
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,578,961	4,849	-	1,583,810
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	1,477,955	4,176	-	1,482,131
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	673	-	101,679

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	410,101,095	-	-	410,101,095
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	140,323,667
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	140,323,667	-	-	140,323,667
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	352,169,098	233,082	-	352,402,180
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 c	14,489,952	-	-	14,489,952
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	46,325,220	1,198	-	46,326,418
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléct	2,755,762	83,636	-	2,839,398
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	12,021,399	148,248	-	12,169,647
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSO	3,327,197	-	-	3,327,197
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,394,716	-	-	5,394,716
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,316,016	-	-	5,316,016
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	31,198	-	-	31,198
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
Suma de Bienes Muebles		1,252,880,313	842,037	-	1,253,722,350

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	586,642,742	336,787,004	584,580,171	834,435,909
2.2	Pasivo No Circulante	493,626,752	203,600,000	-	290,026,752
Suma de Pasivo		1,080,269,494	540,387,004	584,580,171	1,124,462,661

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	300,181,295	312,425,665	347,614,859	335,370,488
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	1,810,937	899,487	203,600,000	204,511,450
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garar	12,948,131	259,024	36,233	12,725,340
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	271,702,379	23,202,828	33,329,079	281,828,630
Suma de Pasivo Circulante		586,642,742	336,787,004	584,580,171	834,435,909

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,708,715	94,707,953	94,827,026	10,827,788
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	98,103,767	139,288,262	146,199,361	105,014,866
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	18,430,818	24,581,708	32,955,236	26,804,346
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	94,819,226	52,471,361	69,171,323	111,519,188
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,628,353	651,424	670,972	1,647,901
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	73,694,507	724,958	3,790,941	76,760,490
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		300,181,295	312,425,665	347,614,859	335,370,488

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 827 mil 788 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando

actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos, así como saldos de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	362,762	39,939,899	39,986,416	409,279
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	381,851	17,016,096	17,016,096	381,851
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	2,186	3,305,568	3,305,568	2,186
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	6,635	3,610,853	3,610,853	6,635
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	10,611	2,327,610	2,327,610	10,611
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	637,514	18,087,772	18,149,290	699,033
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,673,069	3,673,069	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,831,023	1,831,023	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	251,089	251,089	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	84,145	84,145	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	132,034	132,034	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,286,175	4,448,797	4,459,834	9,297,212
Suma de Servicios Personales por Pagar		10,708,715	94,707,953	94,827,026	10,827,788

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	98,103,767	139,288,262	146,199,361	105,014,866
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		98,103,767	139,288,262	146,199,361	105,014,866

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de noviembre de **105 millones 014 mil 866 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 noviembre refleja un monto de **26 millones 804 mil 346 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	18,430,818	24,581,708	32,955,236	26,804,346
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		18,430,818	24,581,708	32,955,236	26,804,346

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 noviembre muestra un saldo de **111 millones 519 mil 188 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,253,826	757,728	777,940	1,274,037
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	15,593,680	15,593,680	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	11,422,896	11,422,896	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,865,026	-	256,408	6,121,434
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,385,353	2,415,054	1,868,836	839,135
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	7,676,175	-	11,422,896	19,099,071
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	40,211,849	8,471,050	17,507,881	49,248,681
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	31,570,275	10,106,654	6,593,947	28,057,568
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	904,121	-	12,063	916,184
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al r	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	-	48,907	48,907	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	5,056,245	3,655,391	3,665,868	5,066,722
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		94,819,226	52,471,361	69,171,323	111,519,188

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,519,461	47,475	-	6,471,986
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	58,257,490	-	3,327,587	61,585,076
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,072,882	7,016	15,946	1,081,812
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,722,821	670,467	447,408	7,499,762
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	121,854	-	-	121,854
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		73,694,507	724,958	3,790,941	76,760,490

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	1,810,937	899,487	-	911,450
2.1.3.1.1.4	BANSI, S.A. Institucion de Banca Multiple	-	-	203,600,000	203,600,000
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		1,810,937	899,487	203,600,000	204,511,450

Emprestito por pagar a Santander Corto Plazo y el Prestamo a Corto Plazo con BANSI.

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	12,948,131	259,024	36,233	12,725,340

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	270,641,428	12,512,270	22,521,246	280,650,404
2.1.9.2	Creditos Fiscales	23,952,638	38,104	-	23,914,534
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,060,952	10,690,558	10,807,833	1,178,227
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		295,655,017	23,240,932	33,329,079	305,743,164

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	290,026,752	-	-	290,026,752
2.2.3.3.3	BANSI Credito Simple	203,600,000	203,600,000	-	-
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		203,600,000	203,600,000	-	290,026,752

Esta partida representa el monto de **290 millones 026 mil 752 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal en curso hasta 2033, aunado al Préstamo a Corto Plazo con BANSI.

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,242,467,864	-	2,031,416	1,244,499,280
3.2	Patrimonio Generado	1,959,802,851	9,492,037	1,000	1,950,311,814
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,202,270,714	9,492,037	2,032,415.8	3,194,811,094

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	993,010,320	-	2,031,416	995,041,736
3.1.3	Donaciones de Capital	249,457,544	-	-	249,457,544
Suma de Patrimonio Contribuido		1,242,467,864	-	2,031,416	1,244,499,280

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,079,674,941	90,710	-	2,079,584,232
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 119,872,091	691,435	1,000	- 120,562,526
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,959,802,851	782,145	1,000.0	1,959,021,706

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,905,369,834	-	156,844,719	2,062,214,553
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,537,785,413	-	153,993,727	1,691,779,140
4.3	Otros Ingresos	7,252,819	-	304,446	7,557,265
Suma de Ingresos		3,450,408,066	-	311,142,892	3,761,550,958

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,570,988,731	-	81,671,155	1,652,659,887
4.1.4	Derechos	269,066,708	-	41,159,496	310,226,204
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	7,833,744	-	16,990,240	24,823,984
4.1.6	Aprovechamientos	57,480,651	-	17,023,828	74,504,479
Suma de Ingresos de Gestión		1,905,369,834	-	156,844,719	2,062,214,553

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	2,698,483	-	2,800,342	5,498,825
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	525,759,612	-	9,171,652	534,931,264
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccior	958,146,129	-	56,698,375	1,014,844,504
4.1.1.7	Accesorios	21,172,978	-	2,111,806	23,284,784
4.1.1.9	Otros Impuestos	63,211,529	-	10,888,981	74,100,510
Suma de los Impuestos		1,570,988,731	-	81,671,155	1,652,659,887

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	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	2,698,483	-	2,800,342	5,498,825
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	525,759,612	-	9,171,652	534,931,264
4.1.1.3.1	ISABI	958,146,129	-	56,698,375	1,014,844,504
4.1.1.7.1	Recargos	21,172,978	-	2,111,806	23,284,784
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	63,211,529	-	10,888,981	74,100,510
Suma de Impuestos		1,570,988,731	-	81,671,155	1,652,659,887

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	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	6,943,029	-	828,473	7,771,502
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	11,288,635	-	595,946	11,884,581
4.1.4.4	Accesorios	13,473,549	-	1,031,499	14,505,048
4.1.4.9	Otros Derechos	237,361,496	-	38,703,578	276,065,073
Suma de Derechos		269,066,708	-	41,159,496	310,226,204

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	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	1,950,827	-	335,315.68	2,286,143
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	5,363,939	-	16,600,023.09	21,963,963
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos	518,977	-	54,901.00	573,878
Suma de Productos		7,833,744	-	16,990,240	24,823,984

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	40,064,109	-	2,376,536	42,440,645
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	17,416,542	-	14,647,292	32,063,834
Suma de Aprovechamientos		57,480,651	-	17,023,828	74,504,479

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	682,189,024	-	77,858,338	760,047,362
4.2.1.1.1.1	Fondo General	337,598,169	-	32,051,480	369,649,649
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	66,300,503	-	6,189,507	72,490,010
4.2.1.1.1.3	Tenencia	45,766	-	351	46,117
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	15,460,771	-	716,388	16,177,159
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	13,799,657	-	1,494,603	15,294,260
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	1,395,918	-	67,488	1,463,406
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	23,308,952	-	3,818,963	27,127,915
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	179,386,864	-	23,732,059	203,118,923
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	44,892,424	-	9,787,499	54,679,923

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	387,887,465	-	42,570,577	430,458,042
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	56,104,693	-	4,636,770	60,741,463
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	2,374,087	-	227,254	2,601,341
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	80,962	-	1,392	82,354
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	120,607,716	-	8,103,039	128,710,755
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	5,816,630	-	506,032	6,322,662
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	202,903,377	-	29,096,090	231,999,467
4.2.1.2	Aportaciones	338,874,755	-	22,449,488	361,324,243
4.2.1.2.1	Fais	114,379,876	-	-	114,379,876
4.2.1.2.2	Fortamun	224,494,879	-	22,449,488	246,944,367
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	128,834,169	-	11,115,324	139,949,493
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	128,834,169	-	11,115,324	139,949,493
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		1,537,785,413	-	153,993,727	1,691,779,140

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	6,712,465	-	263,954	6,976,419
4.3.4	Otros Ingresos	540,354	-	40,492	580,846
Suma de Otros Ingresos		7,252,819	-	304,446	7,557,265

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	2,420,765,190	270,380,280	-	2,691,145,470
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	261,791,185	32,386,642	-	294,177,827
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	21,525,958	2,685,190	-	24,211,148
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	785,998	8,733,648	-	9,519,646
5.6	Inversion Publica	99,737,704	29,842,063	-	129,579,767
Suma Gastos y Otras Perdidas		2,804,606,034	344,027,824	-	3,148,633,858

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	1,301,473,408	133,048,432	-	1,434,521,840
5.1.2	Materiales y Suministros	283,927,346	17,180,846	-	301,108,192
5.1.3	Servicios Generales	835,364,435	120,139,002	-	955,503,437
Suma de Gastos de Funcionamiento		2,420,765,190	270,368,280	-	2,691,133,470

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	317,861,647	32,538,946	-	350,400,593
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	229,844,954	20,986,354	-	250,831,308
5.1.1.4	Seguridad Social	102,339,627	8,509,437	-	110,849,064
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	204,891,749	22,568,651	-	227,460,400
5.1.1.6	Previsiones	446,535,431	48,445,043	-	494,980,474
Suma de Servicios Personales		1,301,473,408	133,048,432	-	1,434,521,840

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	23,336,890	987,644	-	24,324,533
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	10,444,974	505,103	-	10,950,077
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializaci	200	-	-	200
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	28,092,584	89,335	-	28,181,919
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	5,226,641	495,635	-	5,722,276
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	186,253,696	14,707,682	-	200,961,378
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deport	18,138,986	60,280	-	18,199,265
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,996	-	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,431,381	335,167	-	12,766,548
Suma de Materiales y Suministros		283,927,346	17,180,846	-	301,108,192

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	61,234,700	8,003,146	-	69,237,847
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	582,001,162	97,229,637	-	679,230,799
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Serv	50,375,799	5,685,972	-	56,061,772
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,374,201	356,022	-	6,730,223
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	44,590,156	315,749	-	44,905,906
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	28,785,516	4,549,312	-	33,334,828
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	6,506,327	240,382	-	6,746,709
5.1.3.8	Servicios Oficiales	36,332,393	3,758,782	-	40,091,175
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	19,164,180	-	-	19,164,180
Suma de Servicios Generales		835,364,435	120,139,002	-	955,503,437

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	257,190,797	29,059,056	-	286,249,853
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		257,190,797	29,059,056	-	286,249,853

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	61,483,650	13,157,644	-	74,641,294
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	195,707,148	15,901,412	-	211,608,559
Suma de Ayudas Sociales		257,190,797	29,059,056	-	286,249,853

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	20,108,902	2,685,190	-	22,794,092

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	785,998	23,756	-	809,754
5.5.9.9	Otros Gastos Varios	-	8,709,892	-	8,709,892

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	98,807,720	29,842,063	-	128,649,783
5.6.6.2	Obra publica en Bienes Propios	929,984	-	-	929,984

La cual corresponde a una obra durante el mes; Pavimentación y Re encarpetado de diversas calles, así como Rehabilitación de banquetas y guarniciones en la geografía del municipio; construcción de estación de bomberos.

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 30 de noviembre de 2022.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de noviembre de 2022 de **1 mil 244 millones 499 mil 280 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **2 mil 079 millones 584 mil 232 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de noviembre de 2022, refleja un saldo de **612 millones 917 mil 100 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,242,467,864		-	2,031,416	1,244,499,280
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	2,031,416	995,041,736
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-		-	-	-
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	249,457,544		-	-	249,457,544
3	PATRIMONIO GENERADO	1,959,802,851		612,135,955		2,571,938,805
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	612,917,100		612,917,100
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,079,674,941	90,710		2,079,584,232
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 119,872,091	690,435	- -	120,562,526
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,202,270,714		612,135,955		3,816,438,085

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Fuentes de Entradas de Recurso:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **311 millones 142 mil 892 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **344 millones 027 mil 824 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de noviembre, fue por la cantidad de **230 millones 675 mil 112 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2022	2021	APLICACIÓN DE FONDOS	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	156,844,719	142,322,779	EGRESOS	344,027,824	240,695,617
IMPUESTOS	81,671,155	130,151,209	SERVICIOS PERSONALES	133,048,432	102,747,520
DERECHOS	41,159,496	7,783,466	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,180,846	28,257,063
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,990,240	102,438.21	SERVICIOS GENERALES	120,151,002	25,946,895
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	17,023,828	4,285,666.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	32,386,642	18,017,229
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	153,993,727	83,234,788	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,685,190	1,533,465
PARTICIPACIONES	120,428,915	51,075,415	OTROS GASTOS	8,733,648	101,756
APORTACIONES	22,449,488	19,712,317	INVERSION PUBLICA	29,842,063	64,091,688
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,115,324	12,447,056			
OTROS INGRESOS	304,446	19,559,149			
INGRESOS FINANCIEROS	263,954	872,234			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	40,492	18,686,915			
TOTAL DE FONDOS	311,142,892	245,116,716			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE	248,157,156	229,194,314	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE	230,675,112	198,960,478
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	210,212,895	82,562,399	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	30,040,549	27,072,224
			PROVEEDORES	163,869,970	89,377,505
			DEUDA PÚBLICA	899,487.00	767,606.00
TOTAL	769,512,942	556,873,429	TOTAL	769,512,942	556,873,429

B) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

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

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

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

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de noviembre de 2022 es por un importe de **3 mil 761 millones 550 mil 958 pesos**, logrando llegar con ello al **135%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO		LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS		1,201,127,111	1,229,214,581	1,652,659,887	1,652,659,887	134.4%
1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	5,498,825	5,498,825	97%
1.2.1	Impuesto Predial	435,780,891	463,868,360	534,931,264	534,931,264	115%
1.2.2	Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1	Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	1,014,844,504	1,014,844,504	148%
1.7.0	Accesorios	22,474,188	22,474,188	23,284,784	23,284,784	104%
1.8.1	Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,801	74,100,510	74,100,510	138%
DERECHOS		234,293,036	244,793,950	310,226,204	310,226,204	127%
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	7,771,502	7,771,502	67%
4.1.3	Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o put	1	1	-	-	0%
4.1.4	Por permisos para la realización de espectáculos y eventos en la vi	2	2	-	-	0%
4.1.4.9.13	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	-	500,915	-	-	0%
4.3.2	Por Servicios del Rastro Municipal	765,106	765,106	977,253	977,253	128%
4.3.3	Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	343,103	343,103	627,097	627,097	183%
4.3.4	Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	5,611,794	5,611,794	185%
4.3.5	Por limpia de solares	1	1	-	-	0%
4.3.6	Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,682,352	3,682,352	4,668,437	4,668,437	127%
4.4.1	Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	6,370,861	6,370,861	114%
4.4.2	Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lice	46,751,235	46,751,235	49,577,781	49,577,781	106%
4.4.3	Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	4,939,368	4,939,368	5,917,104	5,917,104	120%
4.4.4	Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publici	1	1	-	-	0%
4.4.5	Por permisos para la realización de espect y eventos esp.	1	1	-	-	0%
4.4.6	Por expedición de certificados de vecindad y de morada conyugal	1	1	-	-	0%
4.4.8	Por Servicios Catastrales	11,495,746	11,495,746	19,028,206	19,028,206	166%
4.4.9	Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. m	138,241,616	138,241,616	193,464,164	193,464,164	140%
4.4.10	Saneamiento ambiental	-	10,000,000	-	-	0%
4.4.11	Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cer	1,262,687	1,262,687	1,706,957	1,706,957	135%
4.5.0	Accesorios	6,646,724	6,646,724	14,505,048	14,505,048	218%
PRODUCTOS		4,048,893	3,547,979	24,823,984	24,823,984	700%
5.1.5	Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	2,286,143	2,286,143	64%
5.1.7	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	500,915	-	573,878	573,878	
5.2.3	Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	0	21,963,963	21,963,963	
APROVECHAMIENTOS		40,110,937	47,791,632	74,504,479	74,504,479	156%
6.1.2	Multas	35,122,665	35,122,665	42,440,645	42,440,645	121%
6.1.3	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	1	-	-	0%
6.1.4	Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,262	32,063,834	32,063,834	643%
6.2.1	Donativos, herencias y legados a favor del Municipio	-	1	-	-	0%
6.2.2	Otros Aprovechamientos de capital	-	1	-	-	0%
6.2.3	Venta de bienes inmuebles	-	1	-	-	0%
6.2.4	Venta de terrenos	-	7,680,697	-	-	0%
6.2.5	Explotación de bienes inmuebles	-	1	-	-	0%
6.2.6	Enajenación de bienes inmuebles no sujetos a inventario	-	1	-	-	0%
6.3.0	Accesorios de aprovechamientos	-	1	-	-	0%
6.9.0	Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de	-	1	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		1,156,214,468	1,156,214,468	1,551,829,647	1,551,829,647	134%
8.1.1	Participaciones Federales	523,075,889	594,156,010	760,047,362	760,047,362	128%
8.1.2	Participaciones Estatales	259,976,890	188,896,769	430,458,042	430,458,042	228%
8.2.1	Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	126,308,702	126,308,702	114,379,876	114,379,876	91%
8.2.2	Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	246,852,980	246,852,980	246,944,367	246,944,367	100%
8.2.5	Brigada Forestal	1	1	-	-	0%
8.3.10	Convenio FORTASEG	6	6	-	-	0%
OTROS INGRESOS		10,684,339	10,684,339	7,557,265	7,557,265	71%
4.3.1	Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	6,976,419	6,976,419	65%
4.3.4	Otros Ingresos	1	1	580,846	580,846	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL		92,446,902	92,446,902	139,949,493	139,949,493	151%
1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	139,949,493	139,949,493	151%
TOTALES		2,738,925,686	2,784,693,851	3,761,550,958	3,761,550,958	135%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de noviembre se aprobó, asciende a los **220 millones 212 mil 888 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 noviembre, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **103 millones 168 mil 387 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 noviembre, el saldo que se muestra en este rubro es por **299 millones 465 mil 856 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 noviembre, muestra un importe devengado por **338 millones 543 mil 497 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 **319 millones 880 mil 259 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; del 1º al 30 de noviembre, el importe en este rubro fue por **320 millones 026 mil 368 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 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	76,314,485	- 63,622,709	12,691,777	132,342,415	- 119,650,638	133,048,432	- 706,017	120,356,655	132,750,730	132,750,730	297,702
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,534,496	- 9,909,195	12,625,301	13,095,375	- 470,074	22,162,466	- 9,067,091	9,537,165	22,666,618	22,666,618	504,153
3000	SERVICIOS GENERALES	39,083,787	- 25,955,824	65,039,611	85,767,911	- 20,728,300	120,151,002	- 34,383,091	55,111,391	112,729,611	112,912,720	7,238,282
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	22,718,963	- 1,635,529	21,083,434	30,482,269	- 9,398,835	28,946,781	- 1,535,488	7,863,347	28,863,396	28,826,396	120,384
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	27,331,977	- 27,312,674	19,303	886,552	- 867,249	808,076	- 78,476	788,773	1,018,001	1,018,001	209,925
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	18,726,026	- 18,726,026	-	33,306,657	- 33,306,657	29,842,063	- 3,464,594	29,842,063	18,267,225	18,267,225	11,574,838
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,333,333	- 7,018,078	1,315,255	-	- 1,315,255	-	-	1,315,255	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	5,169,820	- 900,000	4,269,820	3,584,677	- 685,143	3,584,677	-	685,143	3,584,677	3,584,677	-
TOTAL		220,212,888	- 103,168,387	117,044,501	299,465,856	- 182,421,355	338,543,497	- 39,077,641	221,498,996	319,880,259	320,026,368	18,517,129



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 30 DE NOVIEMBRE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 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	- 182,082,448	1,219,732,886	1,434,920,239	- 215,187,353	1,433,979,483	- 940,756	214,246,597	1,433,065,433	1,433,065,433	914,050
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	- 53,818,444	361,556,296	319,895,193	- 41,661,103	309,644,761	- 10,250,432	51,911,535	304,571,950	304,571,950	5,072,811
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	- 429,972,291	1,026,171,541	972,281,837	- 53,889,704	947,637,082	- 24,644,755	78,534,459	912,324,039	912,295,432	35,341,651
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	- 33,435,943	333,248,256	285,892,326	- 47,355,930	269,282,655	- 16,609,671	63,965,601	245,243,809	245,165,142	24,117,513
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	- 47,679,542	117,560,519	84,743,829	- 32,816,690	54,186,519	- 30,557,310	63,374,000	52,667,098	52,667,098	1,519,421
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	- 30,391,241	292,874,131	134,890,127	- 157,984,004	128,649,783	- 6,240,344	164,224,348	117,074,945	117,074,945	11,574,838
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	- 100,265,959	12,279,520	-	- 12,279,520	-	-	12,279,520	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	- 19,309,514	40,987,669	31,999,488	- 8,988,181	31,999,488	-	8,988,181	31,999,488	31,999,488	-
TOTAL		2,746,606,382	- 657,804,436	3,404,410,818	3,264,623,039	- 139,787,779	3,175,379,771	- 89,243,268	229,031,047	3,096,946,761	3,096,839,487	78,540,284

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022.**1.- INTRODUCCIÓN**

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

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

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

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

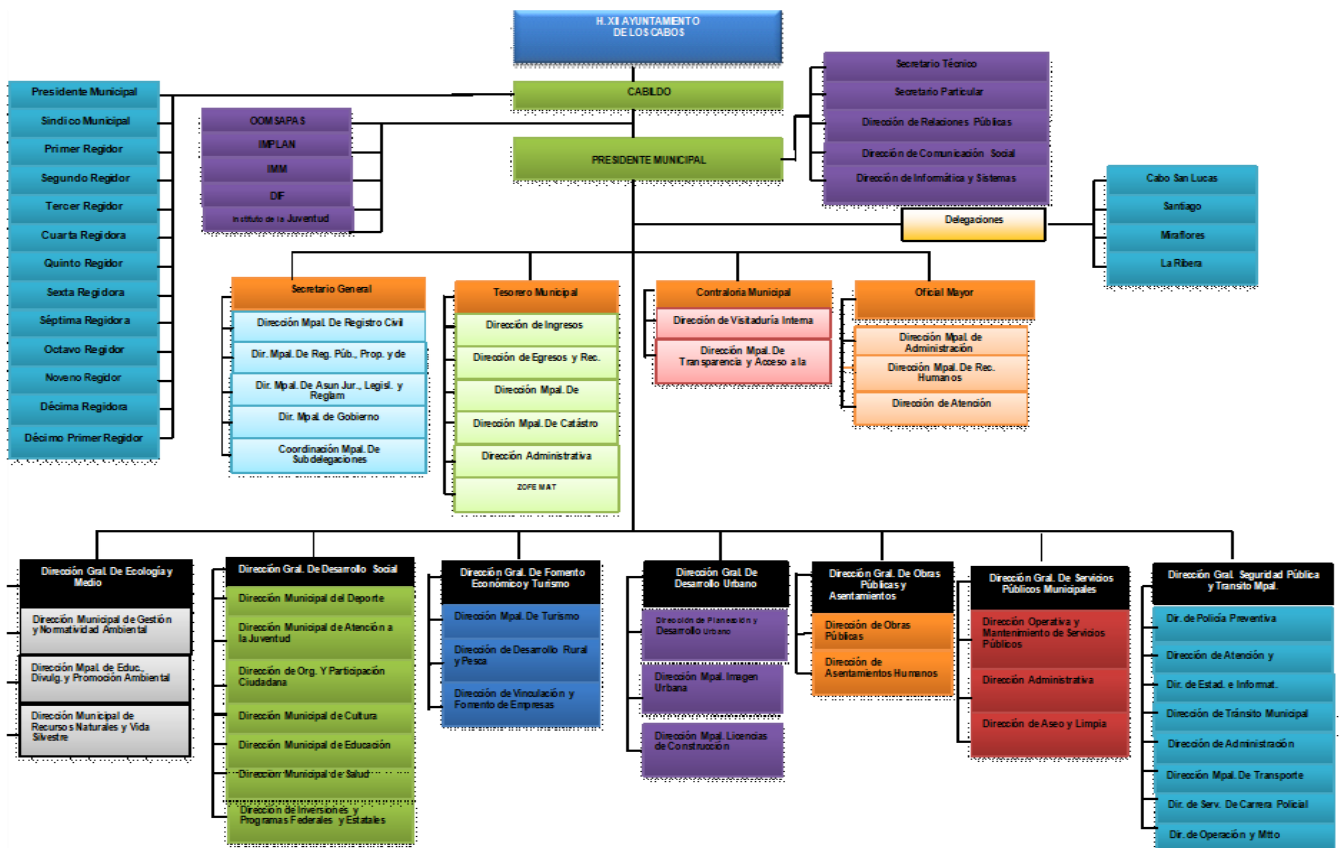
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

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



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

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

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

- Nuevas políticas de Reconocimiento

Ingresos:

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

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

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

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

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

Gastos:

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

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

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

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

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

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

- **Plan de implementación:**

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

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

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

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

CARACTERISTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

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

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

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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

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

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

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

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

Se han realizado inventarios físicos de los bienes muebles más no la depuración patrimonial y la cancelación o baja de bienes muebles inservibles, quedando también pendiente la conciliación física vs el registro contable. Tarea que se ha comenzado en conjunto la Sindicatura, Secretaría General y la Oficialía Mayor

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

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

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

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

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

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de noviembre de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **135%**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,229,214,581	1,652,659,887	1,652,659,887	134.4%
DERECHOS	234,293,036	244,793,950	310,226,204	310,226,204	127%
PRODUCTOS	4,048,893	3,547,979	24,823,984	24,823,984	700%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	47,791,632	74,504,479	74,504,479	156%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	1,551,829,647	1,551,829,647	134%
OTROS INGRESOS	10,684,339	10,684,339	7,557,265	7,557,265	71%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	139,949,493	139,949,493	151%
TOTALES	2,738,925,686	2,784,693,851	3,761,550,958	3,761,550,958	135%

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 30 DE NOVIEMBRE 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			205,410,937	899,487	-	-	899,487		204,511,450
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	0.01	-	-	-	-		0.01
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	1,810,937	899,487	-	-	899,487		911,450
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	203,600,000	-	-	-	-		203,600,000
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
<u>LARGO PLAZO:</u>			290,026,752	-	-	-	-		290,026,752
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-	-		290,026,752
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			584,831,805	335,887,517	380,980,171		45,092,654		629,924,459
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			94,819,226	52,471,361	69,171,323		16,699,962		111,519,188
PROVEEDORES			98,103,767	139,288,262	146,199,361		6,911,099		105,014,866
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			18,430,818	24,581,708	32,955,236		8,373,528		26,804,346
DEPOSITOS EN GARANTIA			12,948,131	259,024	36,233		222,791		12,725,340
INGRESOS POR CLASIFICAR			270,641,428	12,512,270	22,521,246		10,008,976		280,650,404
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			67,948,661	724,958	3,790,941		3,065,983		71,014,644
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-		-		5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			10,708,715	94,707,953	94,827,026		119,073		10,827,788
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-		-		2,795,909
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,628,353	651,424	670,972		19,548		1,647,901
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,060,952	10,690,558	10,807,833		117,275		1,178,227
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,080,269,494	336,787,004	380,980,171		44,193,167		1,124,462,661

12.- CALIFICACIONES CREDITICIAS OTORGADAS.

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

S&P Global Ratings

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

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

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

FitchRating

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

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

13.- PROCESO DE MEJORA.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

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

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

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

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

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 30 DE NOVIEMBRE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 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	182,082,448	1,219,732,886	1,434,920,239	215,187,353	1,433,979,483	940,756	214,246,597	1,433,065,433	1,433,065,433	914,050
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	53,818,444	361,556,296	319,895,193	41,661,103	309,644,761	10,250,432	51,911,535	304,571,950	304,571,950	5,072,811
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	429,972,291	1,026,171,541	972,281,837	53,889,704	947,637,082	24,644,755	78,534,459	912,324,039	912,295,432	35,341,651
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	33,435,943	333,248,256	285,892,326	47,355,930	269,282,655	16,609,671	63,965,601	245,243,809	245,165,142	24,117,513
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	47,679,542	117,560,519	84,743,829	32,816,690	54,186,519	30,557,310	63,374,000	52,667,098	52,667,098	1,519,421
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,391,241	292,874,131	134,890,127	157,984,004	128,649,783	6,240,344	164,224,348	117,074,945	117,074,945	11,574,838
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	100,265,959	12,279,520	-	12,279,520	-	-	12,279,520	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	19,309,514	40,987,669	31,999,488	8,988,181	31,999,488	-	8,988,181	31,999,488	31,999,488	-
TOTAL		2,746,606,382	657,804,436	3,404,410,818	3,264,623,039	139,787,779	3,175,379,771	89,243,268	229,031,047	3,096,946,761	3,096,839,487	78,540,284

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 11:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	108,258,989	71,281,373	40%	60%
01.02 H. CABILDO	37,490,819	48,712,097	11,221,278	-30%	130%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	15,482,183	4,598,577	-42%	142%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,283,747	104,860,113	55,576,366	-113%	213%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	262,377,342	35,191,161	-15%	115%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	16,973,098	6,250,333	-58%	158%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	258,386,865	39,648,750	-18%	118%
01.08 DIRECCION GENERAL DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	23,165,099	5,015,958	-28%	128%
01.09 DIRECCION GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	205,693,276	50,024,665	20%	80%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	43,791,089	8,693,416	-25%	125%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	18,459,719	1,943,362	10%	90%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	134,925,215	148,167,291	52%	48%
01.13 DIRECCION GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	722,587,361	456,458,700	-172%	272%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PUBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	387,283,733	20,202,513	-6%	106%
01.15 DIF MUNICIPAL	125,132,834	142,860,679	17,727,845	-14%	114%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	359,955,955	21,681,654	-6%	106%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	66,983,630	2,145,317	3%	97%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	63,063,658	6,363,836	9%	91%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	45,410,159	2,459,855	-6%	106%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	15,256,733	2,223,187	-17%	117%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	15,580,698	3,288,984	-27%	127%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	13,063,023	3,295,885	-34%	134%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	8,748,200	1,559,300	15%	85%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	36,666,806	12,120,314	-49%	149%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	56,555,680	5,643,846	-11%	111%
01.26 DIRECCION GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	278,371	1,040,089	79%	21%
TOTAL	2,746,606,382	3,175,379,771	428,773,389	-16%	116%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
<u>GASTO CORRIENTE</u>	2,241,399,853	160,651,732	2,895,205,230	297,010,356	- 653,805,377	-29%	136,358,625	85%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	76,314,485	1,433,065,433	132,750,730	- 395,414,995	-38%	56,436,245	74%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	22,534,496	304,571,950	22,666,618	3,165,902	1%	132,122	1%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	39,083,787	912,324,039	112,729,611	- 316,124,789	-53%	73,645,824	188%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	22,718,963	245,243,809	28,863,396	54,568,505	18%	6,144,433	27%
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	332,363,867	46,058,003	169,742,043	19,285,225	162,621,824	49%	- 26,772,778	-58%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	27,331,977	52,667,098	1,018,001	17,213,879	25%	- 26,313,976	-96%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	18,726,026	117,074,945	18,267,225	145,407,945	55%	- 458,801	-2%
<u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u>	172,842,662	13,503,153	31,999,488	3,584,677	140,843,174	81%	- 9,918,476	-73%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONE	112,545,479	8,333,333	-	-	112,545,479	0%	- 8,333,333	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	5,169,820	31,999,488	3,584,677	28,297,696	47%	- 1,585,143	-31%
TOTAL	2,746,606,382	220,212,888	3,096,946,761	319,880,259	- 350,340,379	-13%	99,667,371	45%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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

H. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S****TESORERÍA MUNICIPAL****ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA****AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 11:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1 GOBIERNO			122,250,321		1,507,608,269
1.1	LEGISLACIÓN	16,877,129		181,078,206	
1.2	JUSTICIA	1,387,925		15,256,733	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	51,041,998		610,008,109	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	18,182,065		199,993,383	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	26,326,249		410,362,916	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	8,434,955		90,908,922	
2 DESARROLLO SOCIAL			211,716,699		1,599,102,233
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	118,147,799		940,312,273	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	46,468,540		206,569,572	
2.3	SALUD	13,978,196		79,375,477	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	8,864,374		108,104,166	
2.5	EDUCACIÓN	3,732,382		60,360,587	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	14,505,173		138,692,679	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	6,020,234		65,687,479	
3 DESARROLLO ECONOMICO			4,576,477		68,669,269
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	914,108		13,403,864	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	1,200,033		23,325,000	
3.5	TRANSPORTE	921,150		10,899,935	
3.7	TURISMO	500,163		6,231,607	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	407,734		7,936,015	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	633,289		6,872,848	
	TOTALES		338,543,497		3,175,379,771

3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Pago electrónico de contribuciones

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

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

Horarios en cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

contribuyentes confiable, ya que se abrieron módulos para llevar a cabo dichos registros.

Orientación y apoyo al contribuyente

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

Procedimiento administrativo de ejecución

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

Programa de recuperación de créditos fiscales.

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

Programa de Inspección Fiscal

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

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de noviembre de 2022 alcanzó la cifra de **311 millones 142 mil 892 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **156 millones 844 mil 719 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS PROPIOS	68,918,881	156,844,719	87,925,838	128%
IMPUESTOS	43,468,742	81,671,155	38,202,414	88%
DERECHOS	20,212,646	41,159,496	20,946,850	104%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	- 3,527,076	16,990,240	20,517,316	-582%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	8,764,569	17,023,828	8,259,258	94%

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado de B.C.S., por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios** por un importe de 154 millones 298 mil 173 pesos.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	79,129,718	77,858,338	-1,271,380	-2%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	- 13,875,320	42,570,577	56,445,897	-407%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
FAIS	0	-	-0	-100%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,426,112	11,115,324	-310,788	-3%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,426,112	11,115,324	-310,788	-3%
OTROS INGRESOS	849,328	304,446	-544,882	-64%

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 134%, 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	5,498,825	5,498,825	97%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,147,366,490	1,549,775,768	1,549,775,768	135%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	23,284,784	23,284,784	104%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,801	74,100,510	74,100,510	138%
SUMA DE TRIBUTARIOS	1,201,127,110	1,229,214,580	1,652,659,887	1,652,659,887	134%

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	234,293,036	244,793,950	310,226,204	310,226,204	127%
Productos	4,048,893	3,547,979	24,823,984	24,823,984	700%
Aprovechamientos	40,110,937	47,791,632	74,504,479	74,504,479	156%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	278,452,866	296,133,561	409,554,666	409,554,666	138%

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 noviembre de 2022, se recibieron ingresos de **120 millones 428 mil 915 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	79,129,718	77,858,338	-1,271,380	-2%
FONDO GENERAL	32,852,290	32,051,480	-800,810	-2%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	6,189,507	321,599	5%
TENENCIA	70	351	281	404%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	716,388	-760,085	-51%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	1,494,603	307,810	26%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	67,488	-77,992	-54%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	3,818,963	1,758,318	85%
FONDO DE ISR	11,439,534	23,732,059	12,292,525	107%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	24,100,527	9,787,499	-14,313,028	-59%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	- 13,875,320	42,570,577	56,445,897	-407%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	4,636,770	1,601,129	53%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	227,254	135,777	148%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	1,392	-662	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	8,103,039	1,798,360	29%
REGISTRO CIVIL	372,572	506,032	133,460	36%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	29,096,090	23,161,115	390%
FONDO DE ISR	- 9,532,945		9,532,945	
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	- 20,083,773		20,083,773	

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 noviembre de 2022 estos ascendieron a **22 millones 449 mil 488 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
FAIS	0	-	-0	-100%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,426,112	11,115,324	-310,788	-3%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,426,112	11,115,324	-310,788	-3%
OTROS INGRESOS	849,328	304,446	-544,882	-64%
INGRESOS FINANCIEROS	849,328	263,954	-585,374	-69%
OTROS INGRESOS VARIOS	0	40,492	40,492	

4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal en el mes, ascendió a **338 millones 543 mil 497 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 **133 millones 048 mil 432 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 **22 millones 162 mil 466 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 **120 millones 151 mil 002 pesos**.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **28 millones 946 mil 781 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 **808 mil 076 pesos**.

Inversión Publica.

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación del proyecto, el monto ejercido fue por **29 millones 842 mil 063 pesos**.



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

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 23/01/2023 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	76,314,485	- 63,622,709	12,691,777	132,342,415	- 119,650,638	133,048,432	- 706,017	120,356,655	132,750,730	132,750,730	297,702
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,534,496	- 9,909,195	12,625,301	13,095,375	- 470,074	22,162,466	- 9,067,091	9,537,165	22,666,618	22,666,618	504,153
3000	SERVICIOS GENERALES	39,083,787	25,955,824	65,039,611	85,767,911	- 20,728,300	120,151,002	- 34,383,091	55,111,391	112,729,611	112,912,720	7,238,282
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	22,718,963	- 1,635,529	21,083,434	30,482,269	- 9,398,835	28,946,781	- 1,535,488	7,863,347	28,863,396	28,826,396	120,384
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	27,331,977	- 27,312,674	19,303	886,552	- 867,249	808,076	- 78,476	788,773	1,018,001	1,018,001	209,925
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	18,726,026	- 18,726,026	-	33,306,657	- 33,306,657	29,842,063	- 3,464,594	29,842,063	18,267,225	18,267,225	11,574,838
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,333,333	- 7,018,078	1,315,255	-	- 1,315,255	-	-	1,315,255	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	5,169,820	- 900,000	4,269,820	3,584,677	- 685,143	3,584,677	-	685,143	3,584,677	3,584,677	-
TOTAL		220,212,888	- 103,168,387	117,044,501	299,465,856	- 182,421,355	338,543,497	- 39,077,641	221,498,996	319,880,259	320,026,368	18,517,129