

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 Octubre 2022**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13º (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7º (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, restructuración y compatibilidad de los modelos contables vigentes a nivel nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los Sistemas de Contabilidad Gubernamental, y

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

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA**A.1. ESTADOS FINANCIEROS**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

1	ACTIVO	2022	2021	2	PASIVO	2022	2021
					2.1		
1.1	ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	248,157,156	229,201,622	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	300,181,295	274,239,215
1.1.1.1	EFFECTIVO	32,759,208	32,661,715	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,708,715	10,024,399
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	214,022,492	195,201,253	2.1.1.2	PROVEEDORES	98,103,767	70,912,282
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	18,430,818	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 EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	616,212,360	599,558,437	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	94,819,226	108,066,405
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	41,145,188	138,390,064	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	1,628,353	52,127
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,572,548	4,913,924	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	73,694,507	62,641,641
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	260,714,233	239,312,084	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	454,164	1,392,452				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	300,068,745	214,379,914	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	1,810,937	1,545,421
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	292,611,361	121,845,309	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	1,810,937	1,545,421
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	176,706,407	32,350,325	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	12,948,131	10,063,436
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	12,948,131	10,063,436
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	112,313,275	85,273,305	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	271,702,379	261,641,455
1.1.5	ALMACÉN	10,973,683	8,434,920	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	270,641,428	260,728,790
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,973,683	8,434,920	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	1,060,952	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	1,167,954,560	967,777,134		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	586,642,742	547,489,528
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	5,725,587	4,303,949	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	493,626,752	300,208,125
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	5,725,587	4,303,949	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	493,626,752	300,208,125
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	689,668,212	503,331,447		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	493,626,752	300,208,125
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	688,668,212	502,331,447		TOTAL DE PASIVO	1,080,269,494	847,697,653
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO	1,774,939,076	1,772,504,786				
1.2.3.1	TERRENOS	748,453,940	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	1,252,880,313	1,173,432,903				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	295,178,970	267,450,503				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,154,355	16,397,632	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,242,467,864	1,239,484,429
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,578,961	919,881	3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	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	2,605,604,882	2,371,329,170
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	352,169,098	349,687,362	3.2.2	RESULTADOS DEL EJERCICIO	645,802,032	831,622,830
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	681,821	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,079,674,941	1,646,235,034
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLOGICOS	15,220,580	15,220,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	119,872,091
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,394,716	5,349,924			-	106,528,695
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	37,161,031				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	36,707,054				
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	3,760,387,680	3,490,734,117		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,848,072,746	3,610,813,598
	TOTAL DE ACTIVOS	4,928,342,240	4,458,511,251		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,928,342,240	4,458,511,251

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 modifiquen su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos, así como otras perdidas del ente público durante un periodo determinado comparándolo con el mismo periodo del ejercicio anterior, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado del ejercicio).


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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

INGRESOS	2022		2021	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN				
4.1.1 IMPUESTOS	153,463,181	1,905,369,834	146,194,826	1,778,518,131
4.1.4 DERECHOS	109,451,430	1,570,988,731	131,226,718	1,540,100,150
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	36,460,916	269,066,708	11,165,856	199,657,450
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	843,617	7,833,744	54,145	10,246,049
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	6,707,218	57,480,651	3,748,107	28,514,481
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	120,575,341	1,537,785,413	77,951,899	948,887,714
FONDO GENERAL	45,938,745	682,189,024	31,420,953	381,120,835
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	25,901,769	337,598,169	20,106,213	277,094,770
TENENCIA	5,451,539	66,300,503	4,797,962	54,952,748
FONDO DE FISCALIZACIÓN	4,186	45,766	677	35,957
IMPUESTOS ESPECIALES	2,199,738	15,460,771	2,117,337	14,841,871
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	1,905,065	13,799,657	1,317,152	10,944,274
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	79,383	1,395,918	104,517	1,529,950
FONDO DE ISR	3,572,078	23,308,952	2,977,095	21,721,265
IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	6,824,987	179,386,864	44,892,424	
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	-	-	-	-
IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	38,343,244	387,887,465	14,796,136	194,966,343
IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES MUEBLES	4,440,464	56,104,693	-	-
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	219,473	2,374,087	-	-
CONTROL VEHICULAR	660	80,962	-	-
REGISTRO CIVIL	8,738,893	120,607,716	5,736,832	84,106,377
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	403,406	5,816,630	530,817	5,531,769
4.2.1.2 APORTACIONES	24,540,348	202,903,377	8,528,487	105,328,197
FAIS	33,887,472	338,874,755	29,986,832	297,589,022
FORTAMUN	11,437,984	114,379,876	10,274,515	100,465,852
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	22,449,488	224,494,879	19,712,317	197,123,170
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	2,405,880	128,834,169	1,747,978	75,211,514
4.3 OTROS INGRESOS	492,236	7,252,819	1,970,953	63,052,017
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	461,038	6,712,465	517,816	8,773,164
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	31,198	540,354	1,453,137	54,278,854
TOTAL DE INGRESOS	274,530,758	3,450,408,066	226,117,678	2,790,457,862
E G R E S O S				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	238,966,302	2,420,765,190	88,440,440	1,610,217,519
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	130,731,045	1,301,473,408	95,713,495	898,485,703
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	31,567,516	283,927,346	1,317,747	188,177,940
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	76,667,741	835,364,435	-	523,553,876
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	35,766,061	261,791,185	7,186,828	131,945,645
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	662,132	4,600,388	-	-
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	35,103,928	257,190,797	7,186,828	131,945,645
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	3,849,970	21,525,958	1,486,212	19,023,534
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,432,914	20,108,902	1,486,212	14,353,351
5.4.2 COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,417,056	1,417,056	-	-
5.4.9 DEUDA PUBLICA	-	-	-	4,670,183
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	16,395	785,998	11,500	178,979
5.5.9 OTROS GASTOS	16,395	785,998	11,500	178,979
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	13,455,311	99,737,704	4,267,337	197,469,354
5.6.6 INVERSION PUBLICA	13,455,311	99,737,704	4,267,337	197,469,354
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	292,054,038	2,804,606,034	101,392,317	1,958,835,032
AHORRO (DESAHORRO)	-	17,523,280	645,802,032	124,725,361
				831,622,830

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 0900 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	-	-	-	1,242,467,864
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-	-	-	-	-
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	249,457,544	-	-	-	249,457,544
3	PATRIMONIO GENERADO	1,968,452,880	637,152,002	637,152,002	637,152,002	2,605,604,882
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)	-	645,802,032	645,802,032	645,802,032	645,802,032
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,087,455,633	-	7,780,692	7,780,692	2,079,674,941
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	119,002,753	-	869,338	-
PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO		3,210,920,744	637,152,002	637,152,002	637,152,002	3,848,072,746

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

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

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

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	-	17,523,280.08
A C T I V O		
Efectivo	-	1,745,201
Bancos/Tesorería	34,675,122	-
Inversiones financieras a corto plazo	-	37,276,948
Cuentas por cobrar a corto plazo	1,555,000	-
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	5,831,874	-
Préstamos otorgados a corto plazo	-	10,000
Otros derechos a recibir en efectivo y equivalentes	-	5,363,878
Anticipo a proveedores de bienes y servicios	-	88,360,254
Anticipos a contratistas por obras públicas	-	21,211,781
Deudores diversos a largo plazo	-	17,940,413
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	1,112,643	-
Mobiliario y equipo de administración	-	1,415,906
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	170,858
Otros bienes muebles	-	14,568
CAMBIOS EN ACTIVO	43,174,639	173,509,806
Servicios personales por pagar a corto plazo	-	63,825
Proveedores	-	42,185,370
Contratistas de obras públicas	-	4,557,584
Retenciones y contribuciones	-	9,691,570
Devoluciones y aportaciones por pagar a corto plazo	1,381,780	-
Otras cuentas por pagar a corto plazo	712,721	-
Porción a corto plazo de la deuda pública interna	-	887,680
Fondos en garantía a corto plazo	291,639	-
Ingresos por clasificar	7,956,054	-
Otros pasivos circulantes	-	47,688
Prestamos de la deuda pública interna por pagar a LP	203,600,000	-
CAMBIO EN PASIVO	213,942,193	57,433,717
Patrimonio contribuido	-	-
Patrimonio generado	-	8,650,030
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	8,650,030
T O T A L	257,116,833	257,116,833



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

Fecha y Hora de impresión: 29/11/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2022	2021	APLICACIÓN DE FONDOS	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	153,463,181	146,194,826	EGRESOS	292,054,038	101,392,317
IMPUESTOS	109,451,430	131,226,718	SERVICIOS PERSONALES	130,731,045	95,713,495
DERECHOS	36,460,916	11,165,856	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,567,516	1,317,747
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	843,617	54,144,89	SERVICIOS GENERALES	76,667,741	-
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,707,218	3,748,107,00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	35,766,061	7,186,828
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	120,575,341	77,951,899	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,849,970	1,486,212
PARTICIPACIONES	84,281,969	46,217,089	OTROS GASTOS	16,395	11,500
APORTACIONES	33,887,472	29,986,832	INVERSIÓN PÚBLICA	13,455,311	4,267,337
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,405,880	1,747,978			
OTROS INGRESOS	492,286	1,970,953			
INGRESOS FINANCIEROS	461,038	517,816			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	31,198	1,453,137			
TOTAL DE FONDOS	274,530,758	226,117,678			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE	281,087,077	270,296,682	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE	248,157,156	229,201,622
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREDITADORAS	346,067,764	-	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS PROVEEDORES DEUDA PÚBLICA	163,265,088 197,321,637 887,680,00	144,023,025 17,757,340 757,531,00
TOTAL	901,685,599	493,131,836	TOTAL	901,685,599	493,131,836

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERÍODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERÍODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,798,007,074	1,177,278,104	1,046,942,937	4,928,342,240	130,335,167
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,056,048,495	1,144,355,643	1,032,449,578	1,167,954,560	111,906,065
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	281,087,077	957,930,837	990,860,758	248,157,156	32,929,921
1.1.11	EFFECTIVO	31,014,008	4,561,461	2,816,260	32,759,208	1,745,201
1.1.12	BANCOS/TESORERÍA	248,697,614	953,369,376	988,044,498	214,022,492	34,675,122
1.1.13	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.16	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,094,373	-	-	1,094,373	-
1.1.19	ADMINISTRACION OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	580,948,408	59,015,603	23,751,652	616,212,360	35,263,952
1.1.21	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3,868,240	53,092,858	15,815,910	41,145,188	37,276,948
1.1.22	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	10,127,548	456,766	2,011,766	8,572,548	1,555,000
1.1.23	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	266,546,107	51,339	5,780,535	260,714,233	5,831,874
1.1.24	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.26	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	10,000	-	4,541,646	10,000
1.1.29	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	294,704,867	5,507,319	143,441	300,068,745	5,363,878
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	183,039,327	127,409,202	17,837,168	292,611,361	109,572,034
1.1.31	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	87,716,153	91,732,570	3,372,316	176,076,407	88,360,254
1.1.32	SERVICIOS A CORTO PLAZO ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.34	CORTO PLAZO ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	91,101,495	35,676,633	14,464,852	112,313,275	21,211,781
1.1.5	ALMACÉN	10,973,683	-	-	10,973,683	-
1.1.51	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,973,683	-	-	10,973,683	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,741,958,579	32,922,461	14,493,359	3,760,387,680	18,429,102
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,838,230	13,380,716	14,493,359	5,725,587	1,112,643
1.2.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	6,838,230	13,380,716	14,493,359	5,725,587	1,112,643
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	671,727,799	17,940,413	-	689,668,212	17,940,413
1.2.22	PLAZO DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	670,727,799	17,940,413	-	688,668,212	17,940,413
1.2.24	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,774,939,076	-	-	1,774,939,076	-
1.2.31	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	748,453,940	-	-	748,453,940	-
1.2.32	TERRENOS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.33	VIVIENDAS	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.35	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	806,082,666	-	-	806,082,666	-
1.2.36	PÚBLICO CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.39	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,251,278,982	1,601,332	-	1,252,880,313	1,601,332
1.2.41	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	293,763,064	1,415,906	-	295,178,970	1,415,906
1.2.42	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,154,355	-	-	18,154,355	-
1.2.43	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,578,961	-	-	1,578,961	-
1.2.44	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770	-
1.2.45	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	140,323,667	-
1.2.46	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	351,998,241	170,858	-	352,169,098	170,858
1.2.47	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197	-
1.2.48	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580	-
1.2.49	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	14,568	-	5,394,716	14,568
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	37,174,492	-
1.2.51	SOFTWARE	36,720,515	-	-	36,720,515	-
1.2.52	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	152,814	-
1.2.54	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 ANÁLITICO DE LA DEUDA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

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

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRACCIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREDOR	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE OCTUBRE 2022
			SALDOS AL MOMENTO "N-1" DEL PERÍODO	OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERÍODO	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERÍODO	
DEUDA PÚBLICA							
CORTO PLAZO:							
DEUDA PÚBLICA INTERNA							
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:							
CADERNAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER HSBC	2,698,617 0.01	887,680 -	-	887,680 -	1,810,937 0.01
CADERNAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	2,698,617	887,680	-	887,680	-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO							
TÍTULOS Y VALORES:							
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:							
LARGO PLAZO:							
DEUDA PÚBLICA INTERNA							
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:							
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	203,600,000	203,600,000	493,626,752
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:							
OTROS PASIVOS							
RETENCIones Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR							
PROVEEDORES							
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS							
DEPÓSITOS EN GARANTIA							
INGRESOS POR CLASIFICAR							
OTRAS CUENTAS POR PAGAR							
OMSAPASCL							
SERVICIOS PERSONALES							
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO							
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO							
OTROS PASIVOS CIRCULANTES							
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			923,761,018	384,293,289	540,791,765	156,508,476	1,080,269,494

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 31 DE OCTUBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,798,007,074	-	1,177,278,104	1,046,942,937	4,928,342,240	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,056,048,495	-	1,144,355,643	1,032,449,578	1,167,954,560	-
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	281,087,077	-	957,930,837	990,860,758	248,157,156	-
1.1.1.1	Efectivo	31014,008	-	4,561,461	2,816,260	32,759,208	-
1.1.1.2	BANCOS/tesorería	248,697,614	-	953,369,376	988,044,498	214,022,492	-
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,15	-	-	-	45,15	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	1094,373	-	-	-	1094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	580,948,408	-	59,015,603	23,751,652	616,212,360	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3,868,240	-	53,092,858	15,815,910	41,145,188	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	10,275,48	-	456,766	2,011,766	8,572,548	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	266,546,107	-	51339	5,780,535	260,714,233	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	10,000	-	4,541,646	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	294,704,867	-	5,507,319	143,441	300,068,745	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	183,039,327	-	127,409,202	17,837,168	292,611,361	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	87,716,153	-	91,732,570	3,372,316	76,076,407	-
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	91,101,495	-	35,676,633	14,464,852	12,313,275	-
1.1.5	ALMACÉN	10,973,683	-	-	-	10,973,683	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,973,683	-	-	-	10,973,683	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,741,958,579	-	32,922,461	14,493,359	3,760,387,680	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,838,230	-	13,380,716	14,493,359	5,725,587	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	6,838,230	-	13,380,716	14,493,359	5,725,587	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	671,727,799	-	17,940,413	-	689,668,212	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	670,727,799	-	17,940,413	-	688,668,212	-
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	-	-	-	1,774,939,076	-
12.3.1	TERRENOS	748,453,940	-	-	-	748,453,940	-
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	1,251,278,982	-	1,601,332	-	1,252,880,313	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	293,763,064	-	145,906	-	295,178,970	-
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	-	-	-	1578,961	-



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	-	421,532,770	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	-	140,323,667	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	351,998,241	-	170,858	-	352,169,098	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	-	3,327,197	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLOGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	-	14,568	-	5,394,716	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	-	37,174,492	-
12.5.1	SOFTWARE	36,720,516	-	-	-	36,720,516	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	923,761,018	384,283,289	540,791,765	-	1,080,269,494
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	633,734,266	384,283,289	337,191,765	-	586,642,742
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	354,585,143	368,022,405	313,618,557	-	300,181,295
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,772,540	92,187,224	92,123,399	-	10,708,716
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	140,289,137	161,713,833	119,528,463	-	98,103,767
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	22,988,402	35,607,804	31,050,221	-	18,430,818
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	-	104,510,796	79,311,315	69,619,745	-	94,819,226
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	246,573	133,1780	50,000	-	1628,353
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	72,981,786	534,008	1246,729	-	73,694,507
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	-	2,698,617	887,680	-	-	1,810,937
2.1.31	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	2,698,617	887,680	-	-	1810,937
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	12,656,492	77,746	369,385	-	12,948,131
2.16.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,656,492	77,746	369,385	-	12,948,131
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	263,794,014	15,295,457	23,203,823	-	271,702,379
2.19.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	262,685,374	4,488,077	12,444,130	-	270,641,428
2.19.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	108,640	10,807,381	10,759,693	-	1060,952
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	290,026,752	-	203,600,000	-	493,626,752
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	203,600,000	-	493,626,752
2.2.33	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	203,600,000	-	493,626,752
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,210,920,744	8,650,030	-	-	3,202,270,714
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,242,467,864	-	-	-	1,242,467,864
3.11	APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.13	DONACIONES DE CAPITAL	-	249,457,544	-	-	-	249,457,544
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,968,452,880	8,650,030	-	-	1,959,802,851
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,087,455,633	7,780,692	-	-	2,079,674,941
3.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,20,192	-	-	-	5,20,192
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	-	8,131851	-	-	-	8,131851
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



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	17,123,1252	-	-	-	17,123,1252
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,656,129	-	-	-	311,656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	351,938,406	-	-	-	351,938,406
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	-	-	-	412,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1679,189	-	-	-	1679,189
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,530,356	-	-	-	583,530,356
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	473,865,906	7,780,692	-	-	466,085,214
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	119,002,753	869,338	-	-	119,872,091
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	119,002,753	869,338	-	-	119,872,091
4	INGRESOS	-	3,175,877,308	-	274,530,758	-	3,450,408,066
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,751,906,653	-	153,463,181	-	1,905,369,834
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,461,537,301	-	109,451,430	-	1,570,988,731
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	2,527,575	-	170,908	-	2,698,483
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	516,738,633	-	9,020,979	-	525,759,612
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	868,369,971	-	89,776,159	-	958,146,129
4.1.17	ACCESORIOS	-	19,920,159	-	1252,819	-	21,72,978
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	53,980,964	-	9,230,565	-	63,21,529
4.1.4	DERECHOS	-	232,605,792	-	36,460,916	-	269,066,708
4.14.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	6,262,830	-	680,199	-	6,943,029
4.14.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	10,756,314	-	532,321	-	11,288,635
4.14.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	10,503,542	-	2,970,006	-	13,473,549
4.14.9	OTROS DERECHOS	-	205,083,106	-	32,278,390	-	237,361,496
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	6,990,126	-	843,617	-	7,833,744
4.15.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	1377,144	-	573,683	-	1950,827
4.15.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	5,612,982	-	269,934	-	5,882,916
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	50,773,433	-	6,707,218	-	57,480,651
4.16.2	MULTAS	-	37,332,382	-	2,731,727	-	40,064,109
4.16.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	13,441,051	-	3,975,491	-	17,416,542
4.2	PART., APORTE., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	1,417,210,072	-	120,575,341	-	1,537,785,413
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,417,210,072	-	120,575,341	-	1,537,785,413
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	985,794,500	-	84,281,989	-	1,070,076,489
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	636,250,279	-	45,938,745	-	682,189,024
4.2.11.1	FONDO GENERAL	-	311,696,400	-	25,901,769	-	337,598,169



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales	Movimientos	Saldos Finales			
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.1112	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	60,848,964	-	5,451,539	-	66,300,503
4.2.1113	TENENCIA	-	41580	-	4,186	-	45,766
4.2.1114	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	13,261,033	-	2,199,738	-	15,460,771
4.2.1115	IMPUESTOS ESPECIALES	-	11,894,592	-	1905,065	-	13,799,657
4.2.1117	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	13,16,535	-	79,383	-	13,95,918
4.2.1118	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	19,736,874	-	3,572,078	-	23,308,952
4.2.1119	FONDO DE ISR	-	172,561,877	-	6,824,987	-	179,386,864
4.2.1110	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	44,892,424	-	-	-	44,892,424
4.2.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	349,544,221	-	38,343,244	-	387,887,465
4.2.112.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nomina	-	51,664,229	-	4,440,464	-	56,104,693
4.2.112.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	2,154,614	-	219,473	-	2,374,087
4.2.112.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	80,302	-	660	-	80,962
4.2.112.4	CONTROL VEHICULAR	-	111,868,823	-	8,738,893	-	120,607,716
4.2.112.5	REGISTRO CIVIL	-	5,413,224	-	403,406	-	5,816,630
4.2.112.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	178,363,029	-	24,540,348	-	202,903,377
4.2.1.2	APORTACIONES	-	304,987,283	-	33,887,472	-	338,874,755
4.2.12.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	102,941,892	-	11,437,984	-	114,379,876
4.2.12.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	202,045,391	-	22,449,488	-	224,494,879
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	126,428,289	-	2,405,880	-	128,834,169
4.2.14.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARÍTIMO TERRESTRE	-	126,428,289	-	2,405,880	-	128,834,169
4.3	OTROS INGRESOS	-	6,760,583	-	492,236	-	7,252,819
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	6,251,427	-	461,038	-	6,712,465
4.3.12	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	5,251,427	-	461,038	-	5,712,465.01
4.3.19	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000.00
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	509,156	-	31,198	-	540,354
4.3.4.1	OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0	-	-	-	0.2
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFEKTIVO Y EQUIVALENTES"	-	509,156	-	31,198	-	540,354
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,512,551,996	-	292,054,038	-	2,804,606,034	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,181,798,888	-	238,966,302	-	2,420,765,190	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	1,170,742,363	-	130,731,045	-	1,301,473,408	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	285,319,066	-	32,542,581	-	317,861,647	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	208,974,120	-	20,870,833	-	229,844,954	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	93,792,900	-	8,546,727	-	102,339,627	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	184,370,909	-	20,520,840	-	204,891,749	-
5.1.16	PREVISIONES	398,285,368	-	48,250,064	-	446,535,431	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	252,359,831	-	31,567,516	-	283,927,346	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	22,060,495	-	1276,394	-	23,336,890	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,837,763	-	2,607,211	-	10,444,974	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	200	-	-	-	200	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	27,531,127	-	561,457	-	28,092,584	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	4,040,187	-	1,186,454	-	5,226,641	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	161,965,293	-	24,288,403	-	186,253,696	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	17,946,028	-	192,958	-	18,138,986	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1996	-	-	-	1996	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	10,976,742	-	1454,639	-	12,431,381	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	758,696,694	-	76,667,741	-	835,364,435	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	56,593,960	-	4,640,740	-	61,234,700	-

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	538,895,455	-	43,105,707	-	582,001,162	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	34,418,804	-	15,956,995	-	50,375,799	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,882,001	-	492,200	-	6,374,201	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	42,734,727	-	1855,430	-	44,590,156	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	25,487,377	-	3,298,89	-	28,785,156	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	5,512,057	-	994,270	-	6,506,327	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	30,486,160	-	5,846,233	-	36,332,393	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	18,686,153	-	478,027	-	19,164,180	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	226,025,125	-	35,766,061	-	261,791,185	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	3,938,255	-	662,132	-	4,600,388	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	3,938,255	-	662,132	-	4,600,388	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	222,086,869	-	35,103,928	-	257,190,797	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	54,139,346	-	7,344,304	-	61,483,650	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	167,947,523	-	27,759,624	-	195,707,148	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	17,675,988	-	3,849,970	-	21,525,958	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	17,675,988	-	2,432,914	-	20,108,902	-
5.4.11	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	17,675,988	-	2,432,914	-	20,108,902	-
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	769,603	-	16,395	-	785,998	-
5.5.9	OTROS GASTOS	769,603	-	16,395	-	785,998	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	769,603	-	16,395	-	785,998	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	86,282,393	-	13,455,311	-	99,737,704	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	86,282,393	-	13,455,311	-	99,737,704	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	85,352,409	-	13,455,311	-	98,807,720	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	3,142,172,944	3,142,172,944	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	533,587,913	533,587,913	-	-
8.11	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.12	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	191,206,116	-	266,793,956	-	458,000,073	-
8.14	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	266,793,956	266,793,956	-	-
8.15	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,937,812,498	-	266,793,956	3,204,606,455	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	2,608,585,032	2,608,585,032	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,746,606,382	-	-	2,746,606,382	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	515,696,353	-	758,853,665	889,594,352	384,955,665	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	400,388,721	555,195,885	758,795,885	603,988,721	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS PROMETIDO	-	86,477,631	-	334,398,467	292,505,188	128,370,909
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	101,480,088	-	292,439,807	333,333,153	60,586,741
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	371,763	-	334,364,054	334,356,452	651,536
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	2,442,969,269	-	-	2,777,333,324	-
SUMAS IGUALES		7,310,559,070	7,310,559,070	5,004,438,405	5,004,438,405	7,732,948,275	7,732,948,275

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. **NOTAS DE DESGLOSE**

II. **INFORMACIÓN CONTABLE**

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

1) **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

1.1 Activo Circulante

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de octubre 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	281,087,077	957,930,837	990,860,758	248,157,156

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	31,014,008	4,561,461	2,816,260	32,759,208
1.1.1.2	Bancos	248,697,614	953,369,376	988,044,498	214,022,492
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		281,087,077	957,930,837	990,860,758	248,157,156

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

directores generales, directores municipales, delegados municipales, coordinadores o jefes de área.

Estas partidas iniciaron con un saldo de **31 millones 014 mil 008 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **32 millones 759 mil 208 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	74,405	250	291	74,364
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	2,883,093	1,684,787	1,785,591	2,782,289
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	28,056,510	2,876,424	1,030,379	29,902,555
	Suma de Efectivo	31,014,008	4,561,461	2,816,260	32,759,208

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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	3,288	–	40.50	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	Marquez 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	250.00	250.00	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	74,405	250	291	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 octubre por **2 millones 782 mil 299 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a algunos funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Amezcuita 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 Jesus 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 Sanchez Leandro Crescencio	10,000	–	–	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	20,000	–	–	20,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	–	–	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	–	–	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	–	–	5,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	–	–	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	–	–	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	–	–	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	–	–	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	–	–	6,000
1.1.1.1.2.134	Ramos Serrano Miguel Angel	78,698	–	–	78,698
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	–	–	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	–	–	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	–	–	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	–	–	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	–	–	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	3,197	16,803	–	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	–	–	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	–	–	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	–	–	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	3,462	–	–	3,462
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmín	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	7,596	6,195	3,790	10,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	44,900	–	–	44,900

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	–	–	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Cristopher Albertini	10,060	–	–	10,060
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	67,300	187,642	187,042	67,900
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	9,986	9,986	10,000
1.1.1.1.2.255	Cesefia Amador Jose Cuauhtemoc	80,000	79,550	79,550	80,000
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	144	19,856	–	20,000
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	10,408	33,474	3,882	40,000
1.1.1.1.2.258	Polleroena Sandoval Jacobo Enrique	25,000	–	–	25,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	19,906	19,906	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	14,964	14,964	15,000
1.1.1.1.2.262	Rodríguez Gonzalez Linze	20,000	14,980	29,671	5,308
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	20,000	–	–	20,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodriguez Guillermina	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	–	60,000	60,000	–
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	65,000	249,924	299,923	15,001
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	–	–	20,000
1.1.1.1.2.268	Tornero Carrillo Rogelio Alberto	15,000	–	–	15,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Cesefia Raymundo	60,000	50,504	50,504	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	14,442	29,325	118
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	105	14,895	14,196	804
1.1.1.1.2.272	Diaz Flores Roberto	5,000	–	–	5,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	15,000	10,997	25,140	857
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	20,000	20,000	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	10,000	8,717	8,717	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	5,850	5,850	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	469,000	352,000	387,000	434,000
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	–	–	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	27	29,973	–	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	66,000	–	10,000	56,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Cesefia Rafael	44,000	–	36,756	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	10,789	–	1,919	12,707
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	100,000	100,000	100,000
1.1.1.1.2.298	Gillen Savin Mauro Luis	40,000	–	–	40,000
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Elihu	30,000	–	30,000	–
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	53	104,687	104,646	94
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	–	–	15,000
1.1.1.1.2.304	Rodas Moreno Ruseel	25,000	–	–	25,000
1.1.1.1.2.305	Talamantes Geraldo Jose Martin	30,000	–	–	30,000
1.1.1.1.2.306	Torres Orozco Omar	10,000	–	4,445	5,555
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	10,000	–	–	10,000
1.1.1.1.2.309	Cesefia Cesefia 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	60,000	60,000	120,000	–
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	240,000	125,000	–	365,000
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	15,000	14,555	14,555	15,000
1.1.1.1.2.314	Cesefia Marquez Laura Esther	5,000	–	–	5,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	10,000	–	10,000	–
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	113	29,887	29,666	334
1.1.1.1.2.317	Fisher Guerrero Daniel	20,000	–	–	20,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	10,000	–	10,000	–
1.1.1.1.2.319	Canales Jauregui Gregorio	30,000	–	–	30,000
1.1.1.1.2.320	Sotelo Burgoan Alan Eduardo	40,000	–	37,996	2,004
Suma de Fondos de Caja Chica		2,883,093	1,684,787	1,785,591	2,782,289

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 **28 millones 056 mil 510 pesos**, finalizando al mes de octubre con un monto de **29 millones 902 mil 555 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San José del Cabo	16,987,376	2,256,031	493,499	18,749,908
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,387,725	-	-	9,387,725
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,437,652	44,098	19,206	1,462,544
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	-	27,517	19,280	20,932 - 29,169
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera		271,275	557,015	496,742 331,548
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		28,056,510	2,876,424	1,030,379	29,902,555

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 octubre con un saldo contable de **214 millones 022 mil 492 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	248,697,614	953,369,376	988,044,498	214,022,492

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	1,944,636	48,229,034	47,219,318	2,954,351
1.1.1.2.2	Bancomer	58,201,774	134,533,611	102,803,994	89,931,391
1.1.1.2.3	Banamex	2,094,092	53,795,435	50,917,077	4,972,450
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	146,720,896	67,881,288	155,477,395	59,124,789
1.1.1.2.6	Banorte	39,729,933	445,330,008	428,026,714	57,033,228
1.1.1.2.7	BANSI	-	203,600,000	203,600,000	-
Suma de Bancos/Tesoreria		248,697,614	953,369,376	988,044,498	214,022,492

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	- - - 4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN		329,806	14,305,643	14,353,042 282,407
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN		92,119	23,846,082	23,845,372 92,828
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN		297,654	321,998	- 619,652
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		6,360	6,400	- 12,760

TESORERÍA MUNICIPAL

**Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	122,060	121,158	2,870	240,348
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	121,478	234,305	191,139	164,644
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	- 16,348	-	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	5,487,862	5,487,862	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	-
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	- 138,014	-	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	- 2,426	-	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	1,817	-	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	- 12,594	-	-	12,594
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	-	18,440	18,440	-
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	1,142,785	95	-	1,142,880
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	4,309	3,320,594	3,320,594	4,309
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	-	566,457	-	566,457
Suma de Bancos/ Santander		1,944,636	48,229,034	47,219,318	2,954,351

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	4,288,541	88,222,839	86,601,111	5,910,269
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	41,478	892,790	872,839	61,429
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ	660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación UD S	119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	-	30,562,590	8,420,699	22,141,891
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	53,417,377	11,439,700	6,905,829	57,951,248
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	9,872	0	-	9,872
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	189,478	2	3,517	185,963
1.1.1.2.2.11	Bancomer 0118555494 Aportación Tortuga Marina 2022	126,250	22,611	-	148,861
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	128,000	3,393,080	-	3,521,080
Suma de Bancos/ Bancomer		58,201,774	134,533,611	102,803,994	89,931,391

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	25,101	3,487,882	1,581,464	1,931,519
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,295,368	47,259,799	46,879,917	1,675,249
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	19,367	-	-	19,367
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	371,709	2,500	9,399	364,810
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados	382,547	3,045,255	2,446,297	981,504
Suma de Bancos/ Banamex		2,094,092	53,795,435	50,917,077	4,972,450

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	13,957.67	17,134,399.61	17,136,591.36	11,766
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	3,770,021.42	162.32	-	3,770,184
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilización de Ingresos	5,428,890.08	233.75	-	5,429,124

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	37,338,684.06	22,478,904.83	12,663,763.29	47,153,826
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	842,077.61	36.25	-	842,114
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	98,877,538.57	17,350.35	97,018,137.26	1,876,752
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	26,645.52	6,827,757.00	6,849,910.52	4,492
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	423,080.80	21,422,443.60	21,808,992.40	36,532
Suma de Bancos/ HSBC		9,635,950	38,557,239	38,945,584	59,124,789
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	2,945,327	325,651,360	307,218,946	21,377,741
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	1,200,819	38,347,213	38,911,183	636,849
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,365	29	-	154,394
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	10,434,558	74,670	1,421,375	9,087,854
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	- 6,583	10	- -	6,573
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	393,718	-	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	- 509	-	- -	509
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	1	-	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	3	-	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	- 1,575	-	- -	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuente 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2l	16,913	2	-	16,915
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 202	4,140	-	-	4,140
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021	4,655,215	1,122	-	4,656,338
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	16,031,043	81,238,359	80,475,210	16,794,192
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022	3,902,428	941	-	3,903,369
1.1.1.2.6.64	Banorte 01144788632 Regularización de Vehículos Usado	-	16,302	-	16,302
Suma de Bancos/ Banorte		39,729,933	445,330,008	428,026,714	57,033,228
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.7.1	Bansi 00099142987 MN	-	203,600,000	203,600,000	-
Suma de Bancos/ Scotiabank		-	203,600,000	203,600,000	-

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. Correspondría 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	Immobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Immobiliaria 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 Garantía		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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	580,948,408	59,015,603	23,751,652	616,212,360
	Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	580,948,408	59,015,603	23,751,652	616,212,360

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **616 millones 212 mil 360 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	3,868,240	53,092,858	15,815,910	41,145,188
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10,127,548	456,766	2,011,766	8,572,548
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	266,546,107	-	51,339	260,714,233
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,531,646	10,000	-	4,541,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto I	294,704,867	5,507,319	143,441	300,068,745
	Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes	580,948,408	59,015,603	23,751,652	616,212,360

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 **3 millones 868 mil 240 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día 31 del mes de octubre cerró con un saldo de **41 millones 145 mil 188 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,379,538	3,584,673	3,215,907	3,748,303
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	4,430	5,492,386	-	5,496,815
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	405,891	37,322,782	6,300,002	31,428,671
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	78,382	6,693,016	6,300,000	471,398
	Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo	3,868,240	53,092,858	15,815,910	41,145,188

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 octubre, esta partida representa un monto de **8 millones 572 mil 578 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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	8,363,929	456,766	2,011,766	6,808,929
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		10,127,548	456,766	2,011,766	8,572,548

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramírez 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 Martín	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 da la Peña Joaquín	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 Martín	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana María	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 Heracio 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 Burgoín 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
	Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas	726,852	-	-	726,852

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.1.1	Asociación de Condominios Querencia SECC	36,134	-	-	36,134
1.1.2.2.2.1.3	Alarcon Morales Julio Cesar	6,886	-	-	6,886
1.1.2.2.2.2.1	Baños Hernandez Juan Gerardo	10,140	-	-	10,140
1.1.2.2.2.2.2	Bracic & Bracic & Asociates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs 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	Immobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
	Suma de Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	8,363,929	456,766	2,011,766	6,808,929
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	8,363,929	456,766	2,011,766	6,808,929

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 octubre la cantidad de **6 millones 808 mil 929 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 **266 millones 546 mil 107 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **260 millones 714 mil 233 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	32,648,197	-	51,339	5,780,535
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	-	-	227,980,334
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	266,546,107	-	51,339	5,780,535
					260,714,233

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 octubre es de **26 millones 816 mil 323 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*

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	–	–	5,650
1.1.2.3.1.2.7	Blasi Bautista Ximena Esteli	5,100	–	–	5,100
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	–	–	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	–	–	750,000
1.1.2.3.1.3.8	Castro Cárdenas Ariel	22,900	–	–	22,900
1.1.2.3.1.3.35	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	7,400	10,000	–	17,400
1.1.2.3.1.3.36	Castro Cordero Luis Alfonso	6,007	33,161	–	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 Cristopher Albertini	2,162,335	–	1,361,935	800,400
1.1.2.3.1.4.1	Díaz Luis Armando	22,501	–	–	22,501
1.1.2.3.1.4.8	Díaz Rodriguez Guillermina	2,000	29,900	–	31,900
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martínez Irlanda Cristina	110,000	–	–	110,000
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	–	–	291,060
1.1.2.3.1.7.10	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	Manríquez 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	Rodríguez 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	–	124,400	4,418,600
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	–	–	76,585
1.1.2.3.1.23.9	Villafañea 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		32,648,197	–	51,339	5,780,535
					26,816,323

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Hiraless 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	227,980,334	–	–	227,980,334
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		227,980,334	–	–	227,980,334

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	–	–	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	–	–	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,141,338	–	–	122,141,338
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruyero José Manuel	3,000	–	–	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	–	–	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	–	–	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	–	–	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	–	–	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	–	–	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	–	–	45,240
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	–	–	140,275
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	–	–	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	–	–	2,136
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	–	–	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	–	–	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	–	–	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	–	–	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzal	2,065	–	–	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castr	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 Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	–	–	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	–	–	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	–	–	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	–	–	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	–	–	1,833

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
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 Fabel 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 Mez)	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 Nohermi (Cervantes Orantes Gen	1,386	–	–	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	–	–	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	–	–	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barrera	454	–	–	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humbert	2,991	–	–	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez I	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 Mima 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	Iucero Cota Berenice	3,973	–	–	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	–	–	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	–	–	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	–	–	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonic	2,074	–	–	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Ar	2,074	–	–	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonic	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 Camina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	–	–	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Lec	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 Sarabi	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 Ar	425	–	–	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	–	–	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	–	–	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	–	–	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	–	–	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	–	–	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	–	–	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	–	–	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	–	–	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	–	–	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	–	–	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	–	–	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	–	–	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	–	–	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	–	–	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	–	–	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	–	–	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	–	–	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	–	–	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	–	–	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	–	–	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	–	–	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	–	–	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabarillas Sains Carlos Enrique	20,000	–	–	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	–	–	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	–	–	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	–	–	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	–	–	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	–	–	673

TESORERÍA MUNICIPAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Cesena Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.16.2	Plascencia Angulo Veronica	83,950	-	-	83,950
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	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.N	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		227,980,334	-	-	227,980,334

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

1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos: Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de octubre, es de **300 millones 068 mil 303 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	294,704,425	5,507,319	143,441	300,068,303
	Suma de Anticipo de Impuestos	294,704,425	5,507,319	143,441	300,068,303

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 octubre es por un importe de **292 millones 611 mil 361 pesos;** integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	87,716,153	91,732,570	3,372,316	176,076,407
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	91,101,495	35,676,633	14,464,852	112,313,275
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		183,039,327	127,409,202	17,837,168	292,611,361

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburu Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	459,300	-	-	459,300
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburu Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Enterteinament SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	696,000	-	-	696,000
1.1.3.1.1.34	Asistencia en Gestión para Empresas S.C.	15,081,473	-	-	15,081,473
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villabonita SA de CV	90	-	-	90
1.1.3.1.1.37	Action Operadora SA de CV	23,858,250	23,778,840	-	47,637,091
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes María Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.2.9	Benitez Muguiro Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara S.	50,000	-	-	50,000

TESORERÍA MUNICIPAL

**Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022**

		Cargos	Abonos	
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroleros SA de CV	21,000	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythee	103,075	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de C	640	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	14,077,899	13,332,649	3,173,172
1.1.3.1.3.59	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	41,667
1.1.3.1.3.61	Corporativo Los Delfines SA de CV	149,144	-	149,144
1.1.3.1.3.62	Cuevas Urias Yanitzin	2,545,249	-	2,545,249
1.1.3.1.3.63	Clinica Medica GOCA SA de CV	21,000	-	21,000
1.1.3.1.3.64	COM COM Industries SA de CV	-	34,024,080	34,024,080
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de C\	0	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipesca de Obregon SA de CV	14,101	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	23,200
1.1.3.1.5.18	Estilo Royal Renta de Mobiliario y Diseño de Eventos SA d	-	5,985,000	5,985,000
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	826,240

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	—	—	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	—	—	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	—	—	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	—	—	23,200
1.1.3.1.7.17	Gomez Meneses Esau	50,000	—	50,000	—
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	—	—	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	—	—	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	—	—	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	—	—	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquia Juan Ernesto	18,000	—	—	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	—	—	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	—	—	0
1.1.3.1.8.14	Hospital Blue Net S de RL de CV	160,000	—	—	160,000
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	—	—	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	—	—	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	—	—	0
1.1.3.1.9.6	Immobiliaria Brisas Azul SA de CV	75,000	—	—	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	—	—	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	—	—	855
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	—	—	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	—	—	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	—	—	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	—	—	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	—	—	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	—	—	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	—	—	17,400
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	—	—	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	—	—	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepcion	337	—	—	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	—	—	20,000
1.1.3.1.13.6	Motores La Paz SAPI de CV	4,847	—	—	4,847
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	—	—	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	—	—	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	—	—	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	—	—	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	—	—	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	—	—	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	—	—	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	—	—	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	—	—	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	—	—	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	873,490	—	—	873,490
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	—	—	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alamillo Alexis	17,400	—	—	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	—	—	17,400
1.1.3.1.13.23	Madrigal Barbosa Daniel	—	477,000	—	477,000
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	—	—	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampl Judith Elizabeth	22,734	—	—	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinion Publica Marketins e Imagen SA de CV	542,900	—	—	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	—	—	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	—	—	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	—	—	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	—	—	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margareta	23,200	—	—	23,200
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	—	—	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	—	—	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	—	—	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	—	—	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	—	—	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	—	—	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	—	—	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	—	—	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	—	—	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	—	—	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	—	—	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	—	—	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	—	—	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	—	—	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	—	—	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	—	—	7,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	—	—	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	—	—	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	—	—	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE	200,000	—	—	200,000
1.1.3.1.17.30	Prado Villegas Guillermo	100,000	—	—	100,000
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	—	—	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	—	—	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	—	—	3,382
1.1.3.1.19.1	Rentería Sarabia Leticia del Carmen	250,000	—	—	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	—	—	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	—	—	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	—	—	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	—	—	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	—	—	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	—	—	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	—	—	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	—	—	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesus	15,000	—	—	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	—	—	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafax Alma Adilene	970	—	—	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	—	—	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	—	—	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	—	—	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	—	—	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	—	—	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	—	—	23,200
1.1.3.1.19.28	RLA Grupo Inmobiliario de Los Cabos SA de CV	—	14,135,000	—	14,135,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	—	—	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	—	—	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	—	—	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	—	—	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	—	—	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	—	—	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	—	—	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	—	—	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	—	—	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaría de Educación Pública	46,750	—	—	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	—	—	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	—	—	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	—	—	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburcabs S.A de C.V	16,351	—	—	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	—	—	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	—	—	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	—	—	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	—	—	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	—	—	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	—	—	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	—	—	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	—	—	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	—	—	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	—	—	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satelite SA de CV	20,000	—	—	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	—	—	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	—	—	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	—	—	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	—	—	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	—	—	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	—	—	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	—	—	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrías Santana Jahziel	2,997	—	—	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	—	—	500
1.1.3.1.23.1	Ventita 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 Servici		87,716,153	91,732,570	3,372,316	176,076,407

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 C	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaría de I	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles		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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Martín Ramón	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alipes Obras y Proyectos SA de CV	1,040,313	-	-	1,040,313
1.1.3.4.1.12	Alipes Obras y Proyectos S.A DE C.V.	3,350,071	-	362,444	2,987,627
1.1.3.4.1.13	AR Construcción y Valuación 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.	443,656	429,976	-	873,633
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construcción y Desarrollo Técnico 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	-	-	-
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construcción y Urbanización 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.D.E R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.53	CORCOYSA SA de CV	501,212	-	136,269	364,943
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.D.E RL DE	3,667,055	-	-	3,667,055
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	418,240	-	-	418,240
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	-	947,440
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	10,444,805	1,403,940	1,091,242	10,757,503
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	3,487,955	-	1,380,588	2,107,367

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.4.10	Díaz Talamantes Gonzalo David	0	—	—	0
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	2,329,380	—	1,217,629	1,111,751
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 García Gastón 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	Gómez 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.	2,705,197	—	187,767	2,517,429
1.1.3.4.7.14	Gularte Gularte Ramón Darío	915,094	366,982	—	1,282,076
1.1.3.4.7.15	Gerencia de Infraestructura BajaCalifornia SA de CV	598,488	—	598,488	—
1.1.3.4.7.16	Gómez García Cesar Augusto	768,515	—	442,644	325,871
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	—	—	14,412
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	2,961,202	—	585,940	2,375,262
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	—	—	156,727
1.1.3.4.9.5	Ixpalino Construcciones SA de CV	0	—	—	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	2,688,567	—	110,115	2,578,452
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	1,874,623	—	—	1,874,623
1.1.3.4.9.11	Index Soluciones de Mexico S.A DE C.V.	—	5,993,059	—	5,993,059
1.1.3.4.10.1	Jiménez 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 Díaz Jose Augusto	3,481,760	—	—	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejía 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 Milán Mario Pedro	25,654	—	—	25,654
1.1.3.4.13.16	Méndez Carballo Diego Edgardo	—	3,624,553	—	3,624,553
1.1.3.4.16.5	Ojeda Amador Jacqueline	—	1,448,367	—	1,448,367
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 Ramón	626,893	—	—	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	—	—	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Pérez Alejandra	30,826	—	—	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suárez Fernando	407,354	—	405,044	2,310
1.1.3.4.19.15	Ruiz Geraldo Jesús Alejandro	—	610,482	—	610,482
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa José Edgardo	138,976	—	—	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	—	—	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	—	—	17,866
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	—	—	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	—	—	158,829
1.1.3.4.21.11	Turquesa RSK S.A DE C.V.	—	15,893,362	7,946,681	7,946,681
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	—	—	657,753
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		91,101,495	35,676,633	14,464,852	112,313,275

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 **112 millones 313 mil 275 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y A	6,891,961	-	-	6,891,961
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 Dej	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Co	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		10,973,683	-	-	10,973,683

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 secretaría 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 refinaciado con el Banco Santander.

En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. El monto al final del ejercicio es de **5 millones 725 mil 587 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentrador 2822	6,657,461	6,475,442	7,586,341	5,546,562
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	71,660	-	580	71,080
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	1,072	5,118,105	5,118,689	489
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	724	1,787,168	1,787,750	143
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentrador 21	35,771	0.30	-	35,771
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 20	35,771	0.30	-	35,771
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 202	35,771	0.30	-	35,771
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		6,838,230	13,380,716	14,493,359	5,725,587

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Cesena 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	Oomsapasic Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasic Dir. Agua Potable	545,574,302	17,940,413	-	563,514,715
1.2.2.2.16.3	Oomsapasic 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		671,727,799	17,940,413	-	689,668,212

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	748,453,940	-	-	748,453,940
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	-	-	1,774,939,076

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 colecciónables. 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	293,763,064	1,415,906	-	295,178,970
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	80,334,757	484,829	-	80,819,586
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	164,368,523	901,799	-	165,270,322
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	44,971,998	29,277	-	45,001,275
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIV	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	-	-	1,578,961
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	1,477,955	-	-	1,477,955
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	410,101,095	-	-	410,101,095
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	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	351,998,241	170,858	-	352,169,098
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	14,364,208	125,744	-	14,489,952
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	46,325,220	-	-	46,325,220
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios el	2,755,762	-	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,976,285	45,114	-	12,021,399
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLOGICOS	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	5,380,147	14,568	-	5,394,716
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,301,447	14,568	-	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		1,251,278,982	1,601,332	-	1,252,880,313

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 económicoamente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	633,734,266	384,283,289	337,191,765	586,642,742
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	-	203,600,000	493,626,752
		Suma de Pasivo	923,761,018	384,283,289	540,791,765
					1,080,269,494

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	354,585,143	368,022,405	313,618,557	300,181,295
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	2,698,617	887,680	-	1,810,937
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en G	12,656,492	77,746	369,385	12,948,131
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	263,794,014	15,295,457	23,203,823	271,702,379
	Suma de Pasivo Circulante	633,734,266	384,283,289	337,191,765	586,642,742

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,772,540	92,187,224	92,123,399	10,708,715
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	140,289,137	161,713,833	119,528,463	98,103,767
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	22,988,402	35,607,804	31,050,221	18,430,818
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	104,510,796	79,311,315	69,619,745	94,819,226
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	246,573	-	1,331,780	50,000
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	72,981,786	534,008	1,246,729	73,694,507
	Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo	354,585,143	368,022,405	313,618,557	300,181,295

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 708 mil 715 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	372,393	39,437,675	39,428,044	362,762
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	381,851	16,837,800	16,837,800	381,851
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	2,186	3,193,392	3,193,392	2,186
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	6,635	3,538,616	3,538,616	6,635
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	10,611	2,292,373	2,292,373	10,611
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	691,709	18,225,623	18,171,428	637,514
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,620,651	3,620,651	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,839,252	1,839,252	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	249,892	249,892	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	81,969	81,969	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	132,034	132,034	-
2.1.1.1.12	Liquidaciones , indemnizaciones otros pagos	9,286,175	2,737,948	2,737,948	9,286,175
Suma de Servicios Personales por Pagar		10,772,540	92,187,224	92,123,399	10,708,715

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	140,289,137	161,713,833	119,528,463	98,103,767
	Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo	140,289,137	161,713,833	119,528,463	98,103,767

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de octubre de **98 millones 103 mil 767 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 octubre refleja un monto de **18 millones 430 mil 818 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	22,988,402	35,607,804	31,050,221	18,430,818
	Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo	22,988,402	35,607,804	31,050,221	18,430,818

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 octubre muestra un saldo de **94 millones 819 mil 226 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,256,762	740,110	737,174	1,253,826
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	15,608,055	15,608,055	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	11,386,741	11,386,741	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,791,132	-	73,894	5,865,026
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,198,301	2,405,142	2,592,193	1,385,353
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	25,017,748	28,758,270	11,416,697	7,676,175
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	35,470,511	12,814,662	17,556,000	40,211,849
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	28,994,740	4,023,248	6,598,782	31,570,275
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	904,121	-	-	904,121
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	-	-	-	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,981,124	3,575,087	3,650,208	5,056,245
	Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar	104,510,796	79,311,315	69,619,745	94,819,226

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública Octubre 2022					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,519,461	-	-	6,519,461
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	57,595,357	-	662,132	58,257,490
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Vía Nomina y Finiquitos	1,059,431	-	13,451	1,072,882
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,685,684	534,008	571,145	7,722,821
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	121,854	-	-	121,854
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		72,981,786	534,008	1,246,729	73,694,507

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	2,698,617	887,680	-	1,810,937
Suma de Porción de la Deuda Pública a Corto Plazo		2,698,617	887,680	-	1,810,937

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	12,656,492	77,746	369,385	12,948,131

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	262,685,374	4,488,077	12,444,130	270,641,428
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,108,640	10,807,381	10,759,693	1,060,952
	Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo	263,794,014	15,295,457	23,203,823	271,702,379

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 estos 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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	290,026,752	-	203,600,000	493,626,752

Esta partida representa el monto de **493 millones 626 mil 752 pesos**, correspondientes al emprestito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal en curso hasta 2033, aunado al Prestamo 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,242,467,864	-	-	1,242,467,864
3.2	Patrimonio Generado	1,968,452,880	8,650,030	-	1,959,802,851
	Suma de Hacienda Pública / Patrimonio	3,210,920,744	8,650,030	-	3,202,270,714

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	993,010,320	-	-	993,010,320
3.1.3	Donaciones de Capital	249,457,544	-	-	249,457,544
	Suma de Patrimonio Contribuido	1,242,467,864	-	-	1,242,467,864

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,087,455,633	7,780,692	-	2,079,674,941
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 119,002,753	869,338	- -	119,872,091
	Suma de Hacienda Pública / Patrimonio	1,968,452,880	8,650,030	-	1,959,802,851

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,751,906,653	-	153,463,181	1,905,369,834
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,417,210,072	-	120,575,341	1,537,785,413
4.3	Otros Ingresos	6,760,583	-	492,236	7,252,819
	Suma de Ingresos	3,175,877,308	-	274,530,758	3,450,408,066

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,461,537,301	-	109,451,430	1,570,988,731
4.1.4	Derechos	232,605,792	-	36,460,916	269,066,708
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	6,990,126	-	843,617	7,833,744
4.1.6	Aprovechamientos	50,773,433	-	6,707,218	57,480,651
	Suma de Ingresos de Gestión	1,751,906,653	-	153,463,181	1,905,369,834

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	2,527,575	-	170,908	2,698,483
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	516,738,633	-	9,020,979	525,759,612
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	868,369,971	-	89,776,159	958,146,129
4.1.1.7	Accesorios	19,920,159	-	1,252,819	21,172,978
4.1.1.9	Otros Impuestos	53,980,964	-	9,230,565	63,211,529
	Suma de los Impuestos	1,461,537,301	-	109,451,430	1,570,988,731

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	2,527,575	-	170,908	2,698,483
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	516,738,633	-	9,020,979	525,759,612
4.1.1.3.1	ISABI	868,369,971	-	89,776,159	958,146,129
4.1.1.7.1	Recargos	19,920,159	-	1,252,819	21,172,978
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	53,980,964	-	9,230,565	63,211,529
Suma de Impuestos		1,461,537,301	-	109,451,430	1,570,988,731

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	6,262,830	-	680,199	6,943,029
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	10,756,314	-	532,321	11,288,635
4.1.4.4	Accesorios	10,503,542	-	2,970,006	13,473,549
4.1.4.9	Otros Derechos	205,083,106	-	32,278,390	237,361,496
Suma de Derechos		232,605,792	-	36,460,916	269,066,708

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	1,377,144	-	573,683.01	1,950,827
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	5,148,577	-	215,362.41	5,363,939
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartel	464,405	-	54,572.00	518,977
Suma de Productos		6,990,126	-	843,617	7,833,744

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	37,332,382	-	2,731,727	40,064,109
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	13,441,051	-	3,975,491	17,416,542
	Suma de Aprovechamientos	50,773,433	-	6,707,218	57,480,651

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	636,250,279	-	45,938,745	682,189,024
4.2.1.1.1.1	Fondo General	311,696,400	-	25,901,769	337,598,169
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	60,848,964	-	5,451,539	66,300,503
4.2.1.1.1.3	Tenencia	41,580	-	4,186	45,766
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	13,261,033	-	2,199,738	15,460,771
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	11,894,592	-	1,905,065	13,799,657
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	1,316,535	-	79,383	1,395,918
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	19,736,874	-	3,572,078	23,308,952
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	172,561,877	-	6,824,987	179,386,864
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	44,892,424	-	-	44,892,424

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	349,544,221	-	38,343,244	387,887,465
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nomina	51,664,229	-	4,440,464	56,104,693
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	2,154,614	-	219,473	2,374,087
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	80,302	-	660	80,962
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	111,868,823	-	8,738,893	120,607,716
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	5,413,224	-	403,406	5,816,630
4.2.1.1.2.6	Registro Público de la Propiedad y de Comercio	178,363,029	-	24,540,348	202,903,377
4.2.1.2	Aportaciones	304,987,283	-	33,887,472	338,874,755
4.2.1.2.1	Fais	102,941,892	-	11,437,984	114,379,876
4.2.1.2.2	Fortamun	202,045,391	-	22,449,488	224,494,879
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	126,428,289	-	2,405,880	128,834,169
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	126,428,289	-	2,405,880	128,834,169
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		1,417,210,072	-	120,575,341	1,537,785,413

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	6,251,427	-	461,038	6,712,465
4.3.4	Otros Ingresos	509,156	-	31,198	540,354
Suma de Otros Ingresos		6,760,583	-	492,236	7,252,819

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	2,181,798,888	238,966,302	-	2,420,765,190
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	226,025,125	35,766,061	-	261,791,185
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	17,675,988	3,849,970	-	21,525,958
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	769,603	16,395	-	785,998
5.6	Inversión Pública	86,282,393	13,455,311	-	99,737,704
Suma Gastos y Otras Perdidas		2,512,551,996	292,054,038	-	2,804,606,034

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	1,170,742,363	130,731,045	-	1,301,473,408
5.1.2	Materiales y Suministros	252,359,831	31,567,516	-	283,927,346
5.1.3	Servicios Generales	758,696,694	76,667,741	-	835,364,435
Suma de Gastos de Funcionamiento		2,181,798,888	238,966,302	-	2,420,765,190

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	285,319,066	32,542,581	-	317,861,647
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	208,974,120	20,870,833	-	229,844,954
5.1.1.4	Seguridad Social	93,792,900	8,546,727	-	102,339,627
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	184,370,909	20,520,840	-	204,891,749
5.1.1.6	Previsiones	398,285,368	48,250,064	-	446,535,431
Suma de Servicios Personales		1,170,742,363	130,731,045	-	1,301,473,408

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	22,060,495	1,276,394	-	23,336,890
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	7,837,763	2,607,211	-	10,444,974
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	200	-	-	200
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	27,531,127	561,457	-	28,092,584
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,040,187	1,186,454	-	5,226,641
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	161,965,293	24,288,403	-	186,253,696
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	17,946,028	192,958	-	18,138,986
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,996	-	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	10,976,742	1,454,639	-	12,431,381
Suma de Materiales y Suministros		252,359,831	31,567,516	-	283,927,346

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	56,593,960	4,640,740	-	61,234,700
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	538,895,455	43,105,707	-	582,001,162
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	34,418,804	15,956,995	-	50,375,799
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,882,001	492,200	-	6,374,201
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mtro., y Conservación	42,734,727	1,855,430	-	44,590,156
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	25,487,377	3,298,139	-	28,785,516
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Víaticos	5,512,057	994,270	-	6,506,327
5.1.3.8	Servicios Oficiales	30,486,160	5,846,233	-	36,332,993
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	18,686,153	478,027	-	19,164,180
Suma de Servicios Generales		758,696,694	76,667,741	-	835,364,435

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	222,086,869	35,103,928	-	257,190,797
	Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	222,086,869	35,103,928	-	257,190,797

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	54,139,346	7,344,304	-	61,483,650
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	167,947,523	27,759,624	-	195,707,148
	Suma de Ayudas Sociales	222,086,869	35,103,928	-	257,190,797

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	17,675,988	2,432,914	-	20,108,902

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 perdida cambiaria que sufre la moneda extranjera al final del periodo, por las revaluaciones de las cuentas bancarias que se tienen en dólares.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Octubre 2022					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	769,603	16,395	-	785,998

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Público	85,352,409	13,455,311	-	98,807,720
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 31 de octubre de 2022.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de octubre de 2022 de **1 mil 242 millones 467 mil 864 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 674 mil 941 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de octubre de 2022, refleja un saldo de **645 millones 802 mil 032 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,242,467,864	-	-	-	1,242,467,864
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.1.2	REVALUACIONES DEL PATRIMONIO	-	-	-	-	-
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	249,457,544	-	-	-	249,457,544
3	PATRIMONIO GENERADO	1,968,452,880	637,152,002	637,152,002	2,605,604,882	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)	-	645,802,032	645,802,032	645,802,032	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,087,455,633	-	7,780,692	2,079,674,941	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	119,002,753	869,338	-	119,872,091
PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO		3,210,920,744	637,152,002	637,152,002	3,848,072,746	

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 **274 millones 530 mil 758 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **292 millones 054 mil 038 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de octubre, fue por la cantidad de **248 millones 157 mil 156 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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022



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

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

**TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2022**

Fecha y Hora de Impresión: 29/11/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2022	2021	APLICACIÓN DE FONDOS	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	153,463,181	146,194,826	EGRESOS	292,054,038	101,392,317
IMPUUESTOS	109,451,430	131,226,718	SERVICIOS PERSONALES	130,731,045	95,713,495
DERECHOS	36,460,916	11,165,856	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,567,516	1,317,747
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	843,617	54,144,89	SERVICIOS GENERALES	76,667,741	-
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,707,218	3,748,107.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	35,766,061	7,186,828
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	120,575,341	77,951,899	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,849,970	1,486,212
PARTICIPACIONES	84,281,989	46,217,089	OTROS GASTOS	16,395	11,500
APORTACIONES	33,887,472	29,986,832	INVERSIÓN PÚBLICA	13,455,311	4,267,337
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	2,405,880	1,747,978			
OTROS INGRESOS	492,236	1,970,953			
INGRESOS FINANCIEROS	461,038	517,816			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	31,198	1,453,137			
TOTAL DE FONDOS	274,530,758	226,117,678			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA			EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA		
REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE	281,087,077	270,296,682	REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE	248,157,156	229,201,622
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREDITADAS	346,067,764	-	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDADAS	163,265,088	144,023,025
		3,282,524	PROVEEDORES	197,321,637	17,757,340
			DEUDA PÚBLICA	887,680.00	757,531.00
TOTAL	901,685,599	493,131,836			
			TOTAL	901,685,599	493,131,836

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 octubre de 2022 es por un importe de **3 mil 450 millones 408 mil 066 pesos**, logrando llegar con ello al **124%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS		1,201,127,111	1,229,214,581	1,570,988,731	1,570,988,731	127.8%
1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	2,698,483	2,698,483	48%
1.2.1	Impuesto Predial	435,780,891	463,868,360	525,759,612	525,759,612	113%
1.2.2	Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1	Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	958,146,129	958,146,129	140%
1.7.0	Accesorios	22,474,188	22,474,188	21,172,978	21,172,978	94%
1.8.1	Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,802	63,211,529	63,211,529	118%
DERECHOS		234,293,036	244,793,950	269,066,708	269,066,708	110%
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	6,943,029	6,943,029	60%
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	914,401	914,401	120%
4.3.3	Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	343,103	343,103	585,214	585,214	171%
4.3.4	Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	5,422,029	5,422,029	179%
4.3.5	Por limpieza 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	4,366,991	4,366,991	119%
4.4.1	Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	6,127,115	6,127,115	110%
4.4.2	Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lice	46,751,235	46,751,235	45,722,741	45,722,741	98%
4.4.3	Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	4,939,368	4,939,368	5,805,039	5,805,039	118%
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	17,334,525	17,334,525	151%
4.4.9	Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. mi	138,241,616	138,241,616	160,807,920	160,807,920	116%
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	1,564,156	1,564,156	124%
4.4.13	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	-	-	-	-	-
4.5.0	Accesorios	6,646,724	6,646,724	13,473,549	13,473,549	203%
PRODUCTOS		11,729,589	3,547,979	7,833,744	7,833,744	221%
5.1.5	Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	1,950,827	1,950,827	55%
5.1.7	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	500,915	-	518,977	518,977	-
5.2.3	Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	7,680,696	-	5,363,939	5,363,939	-
APROVECHAMIENTOS		40,110,937	47,791,632	57,480,651	57,480,651	120%
6.1.1	Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	-	-	-
6.1.2	Multas	35,122,665	35,122,665	40,064,109	40,064,109	114%
6.1.3	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	1	-	-	0%
6.1.4	Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,262	17,416,542	17,416,542	349%
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	1,408,951,244	1,408,951,244	122%
8.1.1	Participaciones Federales	523,075,889	594,156,010	682,189,024	682,189,024	115%
8.1.2	Participaciones Estatales	259,976,890	188,896,769	387,887,465	387,887,465	205%
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	224,494,879	224,494,879	91%
OTROS INGRESOS		10,684,339	10,684,339	7,252,819	7,252,819	68%
4.3.1	Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	6,712,465	6,712,465	63%
4.3.4	Otros Ingresos	1	1	540,354	540,354	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL		92,446,902	92,446,902	128,834,169	128,834,169	139%
14.1	Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	128,834,169	128,834,169	139%
TOTALES		2,746,606,382	2,784,693,851	3,450,408,066	3,450,408,066	124%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de octubre se aprobó, asciende a los **215 millones 923 mil 625 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 octubre, se realizaron recalendariaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **3 millones 462 mil 521 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 octubre, el saldo que se muestra en este rubro es por **334 millones 190 mil 113 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 octubre, muestra un importe devengado por **292 millones 296 mil 834 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 **334 millones 007 mil 149 pesos.**

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; del 1º al 31 de octubre, el importe en este rubro fue por **334 millones 213 mil 479 pesos.**

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022



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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID 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	76,437,167	-	63,075,354	13,361,813	128,621,362	-	115,259,549	130,731,045	-	2,109,683	117,369,232
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,719,496	-	24,115,930	46,835,426	43,274,584	-	3,560,842	31,567,516	-	11,707,068	15,267,910
3000	SERVICIOS GENERALES	45,428,313	-	50,365,318	95,793,631	115,315,924	-	19,522,293	76,667,683	-	38,648,241	19,125,948
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	24,186,296	-	4,263,693	28,449,989	36,236,332	-	7,786,343	34,953,353	-	1,282,978	6,503,364
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,195,000	-	174,235	2,369,235	1,132,431	-	1,236,804	1,601,332	-	468,901	767,903
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	-	4,070,593	26,774,871	6,288,886	-	20,485,985	13,455,311	-	7,166,425	13,319,560
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,883,333	-	9,727,764	155,569	-	-	155,569	-	-	155,569	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	1,417,056	5,645,611	3,320,594	-	2,325,017	3,320,594	-	2,325,017	3,320,594
TOTAL		215,923,625	3,462,521	219,386,146	334,190,113	- 114,803,967	292,296,834	41,893,279	- 72,910,688	334,007,149	334,213,479	- 41,916,646

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 31 DE OCTUBRE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETID O	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	177,082,448	1,214,732,886	1,302,577,825	-	87,844,938	1,300,931,051	1,646,774	-	86,198,165	1,300,314,703
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	50,910,273	358,648,125	306,799,819	51,848,306	287,482,296	19,317,523	71,165,829	-	281,905,332	281,905,332
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	382,471,584	978,670,834	886,513,926	92,156,908	827,486,080	59,027,846	151,184,754	-	799,594,427	799,382,711
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	32,955,654	332,767,967	255,410,058	77,357,910	240,335,874	15,074,183	92,432,093	-	216,380,412	216,426,696
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	49,244,651	119,125,628	83,857,277	35,268,351	53,378,443	30,478,834	65,747,185	-	51,649,098	51,649,098
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,391,241	292,874,131	101,583,470	191,290,661	98,807,720	2,775,750	194,066,411	-	98,807,720	98,807,720
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	102,122,506	10,422,973	-	10,422,973	-	-	10,422,973	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	19,309,514	40,987,669	28,414,810	12,572,859	28,414,810	-	12,572,859	-	28,414,810	28,414,810
TOTAL		2,746,606,382	601,623,830	3,348,230,212	2,965,157,183	383,073,029	2,836,836,274	128,320,909	511,393,938	2,777,066,502	2,776,901,069	59,935,205

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE OCTUBRE 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.

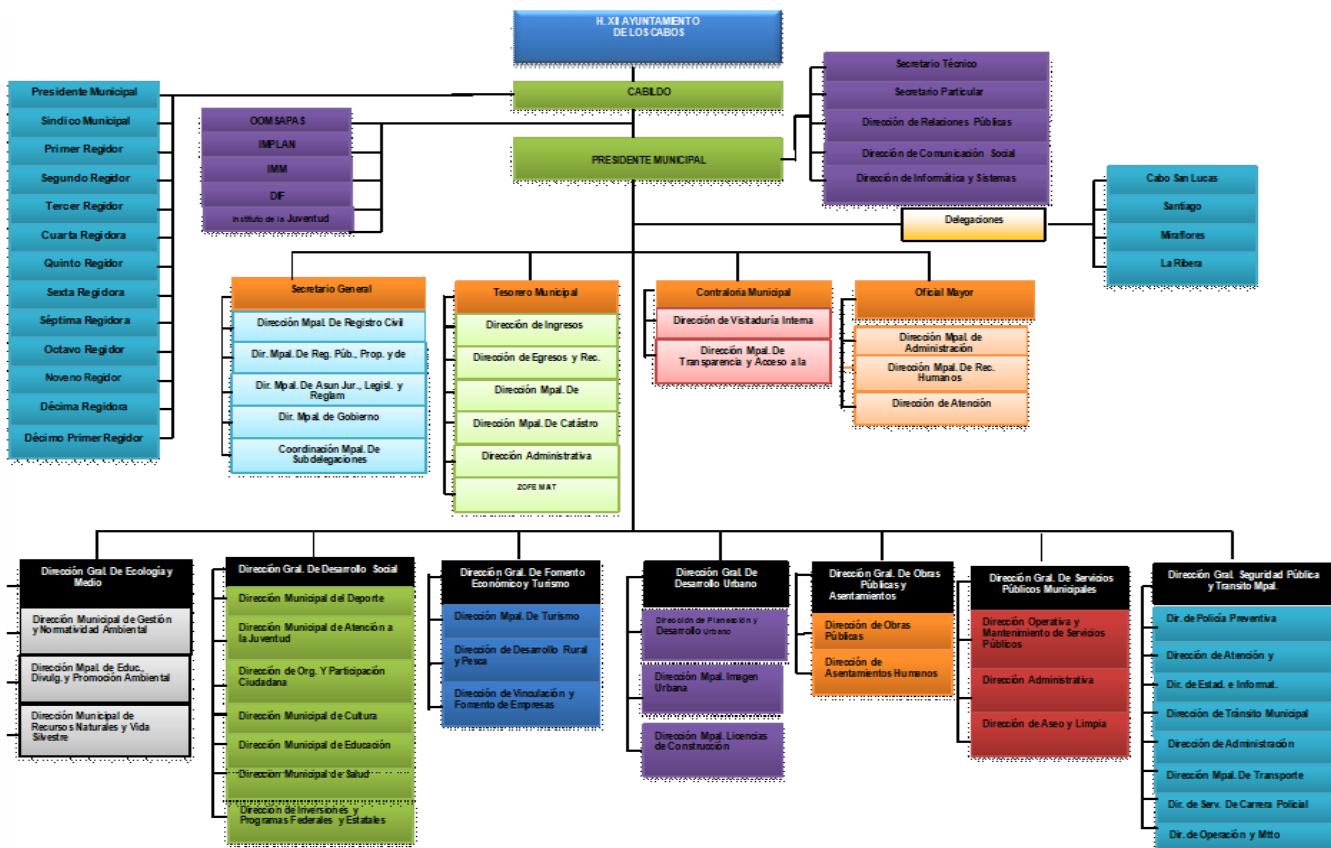
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 adoptó 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 implantó 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 cuales 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 octubre de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **124%**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS		1,201,127,111	1,229,214,581	1,570,988,731	1,570,988,731	127.8%
DERECHOS		234,293,036	244,793,950	269,066,708	269,066,708	110%
PRODUCTOS		11,729,589	3,547,979	7,833,744	7,833,744	221%
APROVECHAMIENTOS		40,110,937	47,791,632	57,480,651	57,480,651	120%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		1,156,214,468	1,156,214,468	1,408,951,244	1,408,951,244	122%
OTROS INGRESOS		10,684,339	10,684,339	7,252,819	7,252,819	68%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL		92,446,902	92,446,902	128,834,169	128,834,169	139%
TOTALES		2,746,606,382	2,784,693,851	3,450,408,066	3,450,408,066	124%

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022



EL AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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

TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERÍODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE OCTUBRE 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERÍODO	AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERÍODO	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADERNAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	2,698,617	887,680	-	-	887,680		1,810,937
CADERNAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-	-		0.01
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR									
PROVEEDORES									
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS									
DEPÓSITOS EN GARANTÍA									
INGRESOS POR CLASIFICAR									
OTRAS CUENTAS POR PAGAR									
OMSAPASCLC									
SERVICIOS PERSONALES									
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO									
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO									
OTROS PASIVOS CIRCULANTES									
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			923,761,018	384,283,289	540,791,765	156,508,476			1,080,269,494

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 afirmó 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



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

TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 31 DE OCTUBRE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COPROMETID O	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COPROMETER	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	177,082,448	1,214,732,886	1,302,577,825	-	87,844,938	1,300,931,051	1,646,774	-	86,198,165	1,300,314,703	1,300,314,703	616,348
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	50,910,273	358,648,125	306,799,819	51,848,306	287,482,296	19,317,523	71,165,829	281,905,332	281,905,332	281,905,332	5,576,964	
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	382,471,584	978,670,834	886,513,926	92,156,908	827,486,080	59,027,846	151,184,754	799,594,427	799,382,711	799,382,711	28,103,369	
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	32,955,654	332,767,967	255,410,058	77,357,910	240,335,874	15,074,183	92,432,093	216,380,412	216,426,696	216,426,696	23,909,179	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	49,244,651	119,125,628	83,857,277	35,268,351	53,378,443	30,478,834	65,747,185	51,649,098	51,649,098	51,649,098	1,729,346	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,391,241	292,874,131	101,583,470	191,290,661	98,807,720	2,775,750	194,066,411	98,807,720	98,807,720	98,807,720	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	-	102,122,506	10,422,973	-	10,422,973	-	-	10,422,973	-	-	-	
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	-	19,309,514	40,987,669	28,414,810	12,572,859	28,414,810	-	12,572,859	28,414,810	28,414,810	-	
TOTAL		2,746,606,382	601,623,830	3,348,230,212	2,965,157,183	383,073,029	2,836,836,274	128,320,909	511,393,938	2,777,066,502	2,776,901,069	59,935,205		

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
LOS CABOS, B.C.S.

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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 11:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	93,175,884	86,364,478	48%	52%
01.02 H. CABILDO	37,490,819	44,521,864 -	7,031,045	-19%	119%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	14,381,090 ▲	3,497,484	-32%	132%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,283,747	92,246,123 -	42,962,376	-87%	187%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	207,514,488	19,671,693	9%	91%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	15,007,851 -	4,285,086	-40%	140%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	229,232,876 ▲	10,494,761	-5%	105%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	20,167,878 -	2,018,737	-11%	111%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	167,676,285	88,041,656	34%	66%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	40,168,762 -	5,071,089	-14%	114%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	16,742,406	3,660,675	18%	82%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	106,398,160	176,694,346	62%	38%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	620,183,836 -	354,055,175	-133%	233%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	360,488,944	6,592,276	2%	98%
01.15 DIF MUNICIPAL	125,132,834	127,945,900 -	2,813,066	-2%	102%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	331,810,296 ▲	6,464,005	2%	98%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	59,537,365	9,591,582	14%	86%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	55,302,294	14,125,200	20%	80%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	41,124,871	1,825,433	4%	96%
INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	13,868,808 -	835,262	-6%	106%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	14,768,442 -	2,476,728	-20%	120%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	11,866,071 -	2,098,933	-21%	121%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	8,096,550	2,210,950	21%	79%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	34,308,128 -	9,761,636	-40%	140%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	50,340,538 ▲	571,296	1%	99%
DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	190,791	1,127,669	86%	14%
TOTAL	2,746,606,382	2,777,066,502 -	30,460,120	-1%	101%

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, divido en corriente o de capital, que permita identificar la naturaleza de los bienes y servicios que demanda el Municipio, para cumplir y llevar a cabo sus atribuciones y responsabilidades.



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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:				
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%	
GASTO CORRIENTE	2,241,399,853	168,771,273	2,598,194,874	313,905,823	-	356,795,021	-16%	145,134,550	86%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	76,437,167	1,300,314,703	130,778,733	-	262,664,265	-25%	54,341,566	71%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	22,719,496	281,905,332	46,193,367	-	25,832,520	8%	23,473,871	103%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	45,428,313	799,594,427	103,603,134	-	203,395,177	-34%	58,174,821	128%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	24,186,296	216,380,412	33,330,588	-	83,431,901	28%	9,144,292	38%
GASTOS DE CAPITAL	332,363,867	33,040,464	150,456,818	16,780,733	-	181,907,049	55%	16,259,731	-49%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	2,195,000	51,649,098	3,247,212	-	18,231,879	26%	1,052,212	48%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,845,464	98,807,720	13,533,521	-	163,675,170	62%	17,311,944	-56%
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	172,842,662	14,111,888	28,414,810	3,320,594	-	144,427,852	84%	10,791,294	-76%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	9,883,333	-	-	-	112,545,479	0%	9,883,333	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	4,228,555	28,414,810	3,320,594	-	31,882,373	53%	907,961	-21%
TOTAL	2,746,606,382	215,923,625	2,777,066,502	334,007,149	-	30,460,120	-1%	118,083,524	55%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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

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

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

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2022 11:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERÍODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1 GOBIERNO			153,273,425		1,385,357,948
1.1 LEGISLACIÓN		17,433,929		164,201,077	
1.2 JUSTICIA		1,406,395		13,868,808	
1.3 COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO		64,005,101		558,966,111	
1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		29,636,829		181,811,318	
1.7 ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD		31,963,292		384,036,667	
1.8 INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)		8,827,880		82,473,967	
2 DESARROLLO SOCIAL			132,774,329		1,387,385,534
2.1 PROTECCIÓN AMBIENTAL		57,628,132		822,164,474	
2.2 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD		24,123,294		160,101,032	
2.3 SALUD		12,687,797		65,397,281	
2.4 RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES		10,405,800		99,239,792	
2.5 EDUCACIÓN		8,045,468		56,628,204	
2.6 PROTECCIÓN SOCIAL		11,504,161		124,187,506	
2.7 OTROS ASUNTOS SOCIALES		8,379,677		59,667,245	
3 DESARROLLO ECONOMICO			6,249,119		64,092,792
3.1 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL		1,762,129		12,489,756	
3.2 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA		995,024		22,124,966	
3.5 TRANSPORTE		855,264		9,978,785	
3.7 TURISMO		497,256		5,731,445	
3.8 INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS		1,571,961		7,528,281	
3.9 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS		567,485		6,239,560	
TOTALES			292,296,873		2,836,836,274

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 octubre de 2022 alcanzó la cifra de **274 millones 530 mil 758 pesos.**

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **153 millones 463 mil 181 pesos.**

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS PROPIOS	57,126,111	153,463,181	96,337,070	169%
IMPUUESTOS	41,930,027	109,451,430	67,521,402	161%
DERECHOS	9,741,967	36,460,916	26,718,948	274%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	448,896	843,617	394,721	88%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,005,220	6,707,218	1,701,998	34%

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 121 millones 067 mil 577 pesos.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	49,513,001	45,938,745	-3,574,256	-7%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	15,741,397	38,343,244	22,601,847	144%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	33,201,952	33,887,472	685,520	2%
FAIS	12,630,870	11,437,984	-1,192,886	-9%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	3,324,457	2,405,880	-918,577	-28%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	3,324,457	2,405,880	-918,577	-28%
OTROS INGRESOS	941,472	492,236	-449,236	-48%

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 128%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	5,657,101	5,657,101	2,698,483	2,698,483	48%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,147,366,489	1,483,905,741	1,483,905,741	129%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	21,172,978	21,172,978	94%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,802	63,211,529	63,211,529	118%
SUMA DE TRIBUTARIOS	1,201,127,110	1,229,214,580	1,570,988,731	1,570,988,731	128%

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	269,066,708	269,066,708	110%
Productos	11,729,589	3,547,979	7,833,744	7,833,744	221%
Aprovechamientos	40,110,937	47,791,632	57,480,651	57,480,651	120%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	286,133,562	296,133,561	334,381,103	334,381,103	113%

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 octubre de 2022, se recibieron ingresos de **84 millones 281 mil 989 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2022

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	49,513,001	45,938,745	-3,574,256	-7%
FONDO GENERAL	32,852,290	25,901,769	-6,950,521	-21%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	5,451,539	-416,369	-7%
TENENCIA	70	4,186	4,116	5916%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	2,199,738	723,265	49%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	1,905,065	718,272	61%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	79,383	-66,097	-45%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	3,572,078	1,511,433	73%
FONDO DE ISR	1,906,589	6,824,987	4,918,398	258%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	4,016,754	-	-4,016,754	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	15,741,397	38,343,244	22,601,847	144%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	4,440,464	1,404,823	46%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	219,473	127,996	140%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	660	-1,394	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	8,738,893	2,434,214	39%
REGISTRO CIVIL	372,572	403,406	30,834	8%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	24,540,348	18,605,373	313%

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 octubre de 2022 estos ascendieron a **33 millones 887 mil 472 pesos.**

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	33,201,952	33,887,472	685,520	2%
FAIS	12,630,870	11,437,984	-1,192,886	-9%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	3,324,457	2,405,880	-918,577	-28%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	3,324,457	2,405,880	-918,577	-28%
OTROS INGRESOS	941,472	492,236	-449,236	-48%
INGRESOS FINANCIEROS	941,472	461,038	-480,434	-51%
OTROS INGRESOS VARIOS	0	31,198	31,198	

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 **292 millones 296 mil 834 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 **130 millones 731 mil 045 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 **31 millones 567 mil 516 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 **76 millones 667 mil 683 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 **34 millones 953 mil 353 pesos.**

Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Es el gasto que se le asigna de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, así como, de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, no incluidos en las cuentas anteriores, el monto ejercido fue por **1 millones 601 mil 332 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 31 DE OCTUBRE DE 2022

Fecha y Hora de impresión: 15/12/2022 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID 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	76,437,167	-	63,075,354	13,361,813	128,621,362	-	115,259,549	130,731,045	-	2,109,683	-	117,369,232	130,778,733	-	47,688		
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,719,496	-	24,115,930	46,835,426	43,274,584	-	3,560,842	31,567,516	-	11,707,068	-	15,267,910	46,193,367	-	14,625,851		
3000	SERVICIOS GENERALES	45,428,313	-	50,365,318	95,793,631	115,315,924	-	19,522,293	76,667,683	-	38,648,241	-	19,125,948	103,603,134	-	103,721,515	-	27,053,832
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	24,186,296	-	4,263,693	28,449,969	36,236,332	-	7,786,343	34,953,353	-	1,282,978	-	6,503,364	33,330,588	-	33,418,538	-	1,534,815
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,195,000	-	174,235	2,369,235	1,132,431	-	1,236,804	1,601,332	-	468,901	-	767,903	3,247,212	-	3,247,212	-	1,645,881
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	-	4,070,593	26,774,871	6,288,886	-	20,485,985	13,455,311	-	7,166,425	-	13,319,560	13,533,521	-	13,533,521	-	78,209
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	9,883,333	-	9,727,764	155,569	-	-	155,569	-	-	-	-	155,569	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	1,417,056	5,645,611	3,320,594	-	2,325,017	3,320,594	-	-	-	2,325,017	3,320,594	-	3,320,594	-	-
TOTAL		215,923,625	-	3,462,521	219,386,146	334,190,113	-	114,803,967	292,296,834	-	41,893,279	-	72,910,688	334,007,149	-	334,213,479	-	41,916,646