

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## A. INFORMACIÓN FINANCIERA

### A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

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

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



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

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

1	ACTIVO	2022	2021	2	PASIVO	2022	2021
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			2.1	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	281,087,077	270,296,682	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	354,585,143	282,771,394
1.1.1.1	EFFECTIVO	31,014,008	29,213,744	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,772,540	10,032,902
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	248,697,614	239,744,283	2.1.1.2	PROVEEDORES	140,289,137	92,115,088
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	22,988,402	19,746,453
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,094,373	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	2,795,909	2,795,909
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>580,948,408</b>	<b>467,175,435</b>	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	104,510,796	96,053,095
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3,868,240	8,324,415	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZ	246,573	52,127
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	10,127,548	4,791,921	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	72,981,786	61,975,821
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	266,546,107	240,528,536	2.1.2	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	1,392,452				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	294,704,867	210,968,111	2.1.3	<b>PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>	<b>2,698,617</b>	<b>2,302,952</b>
1.1.3	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>183,039,327</b>	<b>123,125,511</b>	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,698,617	2,302,952
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	87,716,153	32,350,325	2.1.6	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</b>	<b>12,656,492</b>	<b>10,293,715</b>
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	12,656,492	10,293,715
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	91,101,495	86,553,507	2.1.9	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>263,794,014</b>	<b>274,211,116</b>
1.1.5	<b>ALMACÉN</b>	<b>10,973,683</b>	<b>8,434,920</b>	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	262,685,374	273,298,451
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	10,973,683	8,434,920	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	1,108,640	912,665
1.1.9	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>-</b>	<b>8,736,845</b>				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	-	8,736,845				
	<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,056,048,495</b>	<b>877,769,393</b>		<b>SUMA DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>633,734,266</b>	<b>569,579,178</b>
1.2	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			2.2	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	6,838,230	4,623,649	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	290,026,752	300,208,125
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	6,838,230	4,623,649	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	290,026,752	300,208,125
1.2.2	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.</b>	<b>671,727,799</b>	<b>490,091,523</b>				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	670,727,799	489,091,523		<b>SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>290,026,752</b>	<b>300,208,125</b>
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	<b>BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC. EN PROCESO</b>	<b>1,774,939,076</b>	<b>1,772,504,786</b>		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>923,761,018</b>	<b>869,787,303</b>
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	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,251,278,982</b>	<b>1,173,432,903</b>				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	293,763,064	267,450,503				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,154,355	16,397,633	3.1	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,242,467,864</b>	<b>1,239,484,429</b>
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	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>2,631,778,192</b>	<b>2,246,311,554</b>
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	351,990,241	349,687,362	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	663,325,312	706,897,469
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	681,821	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,087,455,633	1,646,302,017
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	15,220,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	106,887,933
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	5,349,924				
1.2.5	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,174,492</b>	<b>37,161,031</b>				
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				
	<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,741,958,579</b>	<b>3,477,813,892</b>		<b>SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>3,874,246,056</b>	<b>3,485,795,982</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>4,798,007,074</b>	<b>4,355,583,285</b>		<b>TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>4,798,007,074</b>	<b>4,355,583,285</b>

## A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

	2022		2021	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
<b>INGRESOS</b>				
<b>4.1 INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>160,575,025</b>	<b>1,751,906,653</b>	<b>159,669,118</b>	<b>1,632,323,305</b>
4.1.1 IMPUESTOS	126,362,393	1,461,537,301	126,669,257	1,408,873,432
4.1.4 DERECHOS	30,779,799	232,605,792	30,471,506	188,491,594
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	494,185	6,990,126	330,954	10,191,904
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,938,648	50,773,433	2,197,401	24,766,374
<b>4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>193,639,403</b>	<b>1,417,210,072</b>	<b>87,903,573</b>	<b>870,935,815</b>
<b>4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>102,192,835</b>	<b>636,250,279</b>	<b>31,564,994</b>	<b>349,699,882</b>
FONDO GENERAL	30,345,366	311,696,400	21,881,513	256,988,557
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,907,255	60,848,964	5,069,786	50,154,786
TENENCIA	1,068	41,580	15,014	35,280
FONDO DE FISCALIZACIÓN	716,388	13,261,033	696,063	12,724,534
IMPUESTOS ESPECIALES	1,510,794	11,894,592	1,120,093	9,627,122
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	23,945	1,316,535	21,876	1,425,433
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,366,102	19,736,874	2,760,649	18,744,170
FONDO DE ISR	58,580,001	172,561,877	-	-
IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	1,741,916	44,892,424	-	-
<b>4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>44,431,574</b>	<b>349,544,221</b>	<b>14,628,915</b>	<b>180,170,207</b>
IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	4,702,983	51,664,229	-	-
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	257,518	2,154,614	-	-
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	4,407	80,302	-	-
CONTROL VEHICULAR	11,156,672	111,868,823	5,717,704	78,369,545
REGISTRO CIVIL	648,297	5,413,224	455,321	5,000,952
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	27,661,697	178,363,029	8,455,890	96,799,710
<b>4.2.1.2 APORTACIONES</b>	<b>33,887,476</b>	<b>304,987,283</b>	<b>29,986,836</b>	<b>267,602,190</b>
FAIS	11,437,988	102,941,892	10,274,519	90,191,337
FORTAMUN	22,449,488	202,045,391	19,712,317	177,410,853
<b>4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>13,127,518</b>	<b>126,428,289</b>	<b>11,722,828</b>	<b>73,463,536</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	13,127,518	126,428,289	11,722,828	73,463,536
<b>4.3 OTROS INGRESOS</b>	<b>308,344</b>	<b>6,760,583</b>	<b>17,451,713</b>	<b>61,081,064</b>
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	297,849	6,251,427	749,468	8,255,347
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	10,495	509,156	16,702,245	52,825,717
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>354,522,772</b>	<b>3,175,877,308</b>	<b>265,024,404</b>	<b>2,564,340,184</b>
<b>EGRESOS</b>				
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>233,236,121</b>	<b>2,181,798,888</b>	<b>206,540,439</b>	<b>1,521,777,079</b>
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	130,996,859	1,170,742,363	105,468,931	802,772,209
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	42,584,625	252,359,831	13,469,000	186,860,193
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	59,654,637	758,696,694	87,602,509	532,144,678
<b>5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>30,907,628</b>	<b>226,025,125</b>	<b>14,431,110</b>	<b>124,758,817</b>
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	3,938,255	3,938,255	-	-
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	26,969,373	222,086,869	14,431,110	124,758,817
<b>5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>2,339,881</b>	<b>17,675,988</b>	<b>1,478,702</b>	<b>17,537,323</b>
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,339,881	17,675,988	1,478,702	12,867,139
5.4.9 DEUDA PUBLICA	-	-	-	4,670,183
<b>5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>47,818</b>	<b>769,603</b>	<b>19,462</b>	<b>167,479</b>
5.5.9 OTROS GASTOS	47,818	769,603	19,462	167,479
<b>5.6 INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>11,952,372</b>	<b>86,282,393</b>	<b>84,028,593</b>	<b>193,202,017</b>
5.6.6 INVERSION PUBLICA	11,952,372	86,282,393	84,028,593	193,202,017
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>278,483,820</b>	<b>2,512,551,996</b>	<b>306,498,307</b>	<b>1,857,442,715</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO)</b>	<b>76,038,952</b>	<b>663,325,312</b>	<b>- 41,473,903</b>	<b>706,897,469</b>

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

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,239,778,604		-	2,689,260	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	246,768,284		-	2,689,260	249,457,544
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	1,978,901,595		652,876,597		2,631,778,192
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	663,325,312		663,325,312
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,096,692,493	-	9,236,860	2,087,455,633
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	117,790,898	-	119,002,753
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>3,218,680,199</b>		<b>652,876,597</b>		<b>3,874,246,056</b>

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

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

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

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>76,038,952</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVO</b>		
EFFECTIVO	-	246,541
BANCOS/TESORERIA	-	21,505,833
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	2,552,675	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,581,115	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,752,021	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	6,180,099
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	33,472,474
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	10,754,631
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	1,449,395	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	14,214,117
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	413,501	-
TERRENOS	-	2,689,260
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	2,610,107
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	1,698,240
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	500,160
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	1,182,534
<b>CAMBIOS EN ACTIVO</b>	<b>7,748,707</b>	<b>95,053,995</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	155,345	-
PROVEEDORES	17,754,804	-
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	3,147,147	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	1,966,488	-
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	981,863
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,916,654	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	876,029
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	25,486
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	4,299,081
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	1,732,187
<b>CAMBIO EN PASIVO</b>	<b>26,940,438</b>	<b>7,914,647</b>
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,689,260	-
PATRIMONIO GENERADO	-	10,448,715
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,689,260</b>	<b>10,448,715</b>
<b>TOTAL</b>	<b>113,417,357</b>	<b>113,417,357</b>

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



Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2022		2021		APLICACIÓN DE FONDOS	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
INGRESOS DE GESTIÓN	160,575,025	159,669,118	278,483,820	306,498,307		
IMPUESTOS	126,362,393	126,669,257	130,996,859	105,468,931		
DERECHOS	30,779,799	30,471,506	42,584,625	13,469,000		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	494,185	330,953.98	59,654,637	87,602,509		
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,938,648	2,197,400.83	30,907,628	14,431,110		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	193,639,403	87,903,573	2,339,881	1,478,702		
PARTICIPACIONES	146,624,409	46,193,909	47,818	19,462		
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836	11,952,372	84,028,593		
INGENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	13,127,518	11,722,828				
OTROS INGRESOS	308,344	17,451,713				
INGRESOS FINANCIEROS	297,849	749,468				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	10,495	16,702,245				
TOTAL DE FONDOS	354,522,772	265,024,404				
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO	259,334,703	176,332,926	281,087,077	270,296,682		
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	141,444,278	164,817,503	65,552,914	153,070,298		
			129,301,912	181,702,553		
			876,029.00	747,588.00		
TOTAL	755,301,753	606,174,832	755,301,753	606,174,832		

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

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	4,710,701,786	849,477,499	762,172,211	4,798,007,074	87,305,288
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	991,224,123	809,138,993	744,314,621	1,056,048,495	64,824,372
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	259,334,703	666,717,879	644,965,505	281,087,077	21,752,374
1.1.1.1	EFFECTIVO	30,767,466	2,818,311	2,571,770	31,014,008	246,541
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	227,191,782	663,899,567	642,393,735	248,697,614	21,505,833
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,094,373	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	580,654,119	88,534,854	88,240,565	580,948,408	294,289
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	6,420,915	81,883,829	84,436,503	3,868,240	2,552,675
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,708,663	414,919	1,996,033	10,127,548	1,581,115
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	268,298,129	56,007	1,808,028	266,546,107	1,752,021
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	4,531,646	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	288,524,767	6,180,099	-	294,704,867	6,180,099
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	138,812,222	53,482,930	9,255,825	183,039,327	44,227,105
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	54,243,679	34,703,567	1,231,093	87,716,153	33,472,474
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	80,346,864	18,779,363	8,024,732	91,101,495	10,754,631
1.1.5	ALMACÉN	12,423,078	403,331	1,852,726	10,973,683	1,449,395
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	12,423,078	403,331	1,852,726	10,973,683	1,449,395
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,719,477,663	40,338,506	17,857,590	3,741,958,579	22,480,916
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,251,732	17,444,089	17,857,590	6,838,230	413,501
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	7,251,732	17,444,089	17,857,590	6,838,230	413,501
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	657,513,682	14,214,117	-	671,727,799	14,214,117
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	656,513,682	14,214,117	-	670,727,799	14,214,117
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,249,816	2,689,260	-	1,774,939,076	2,689,260
1.2.3.1	TERRENOS	745,764,680	2,689,260	-	748,453,940	2,689,260
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	806,082,666	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,245,287,942	5,991,040	-	1,251,278,982	5,991,040
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	291,152,958	2,610,107	-	293,763,064	2,610,107
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	1,698,240	-	18,154,355	1,698,240
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,078,801	500,160	-	1,578,961	500,160
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421,532,770	-	-	421,532,770	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	140,323,667	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,815,707	1,182,534	-	351,998,241	1,182,534
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	-	-	5,380,147	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	37,174,492	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	36,720,515	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

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

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	3,574,646	876,029	-	876,029		2,698,617	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-		0.01	
EMPÉRSTITO REFINANCIAMIENTO TITULOS Y VALORES:	PESOS	BANORTE	3,574,646	876,029	-	876,029		2,698,617	
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>LARGO PLAZO:</b>									
			290,026,752	-	-	-		290,026,752	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TITULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-		290,026,752	
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			611,133,828	308,638,862	328,540,682	19,901,820		631,035,649	
PROVEEDORES			102,544,309	66,629,103	68,595,591	1,966,488		104,510,796	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			122,534,333	93,158,533	110,913,337	17,754,804		140,289,137	
DEPOSITOS EN GARANTÍA			19,841,255	36,143,379	39,290,527	3,147,147		22,988,402	
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,681,978	1,067,201	1,041,715	25,486		12,656,492	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			266,984,456	10,945,318	6,646,236	4,299,081		262,685,374	
OOMSAPASLC			63,319,287	579,951	4,496,605	3,916,654		67,235,940	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-		5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,617,195	92,702,950	92,858,295	155,345		10,772,540	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-		2,795,909	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,228,436	1,001,411	19,548	981,863		246,573	
			2,840,827	6,411,015	4,678,828	1,732,187		1,108,640	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>904,735,226</b>	<b>309,514,891</b>	<b>328,540,682</b>	<b>19,025,791</b>		<b>923,761,018</b>	

## A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>4,710,701,786</b>	<b>-</b>	<b>849,477,499</b>	<b>762,172,211</b>	<b>4,798,007,074</b>	<b>-</b>
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>991,224,123</b>	<b>-</b>	<b>809,138,993</b>	<b>744,314,621</b>	<b>1,056,048,495</b>	<b>-</b>
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>259,334,703</b>	<b>-</b>	<b>666,717,879</b>	<b>644,965,505</b>	<b>281,087,077</b>	<b>-</b>
1.1.1.1	EFFECTIVO	30,767,466	-	2,818,311	2,571,770	31,014,008	-
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	227,917,822	-	663,899,567	642,393,735	248,697,614	-
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,094,373	-	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
<b>1.1.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>580,654,119</b>	<b>-</b>	<b>88,534,854</b>	<b>88,240,565</b>	<b>580,948,408</b>	<b>-</b>
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	6,420,915	-	81,883,829	84,436,503	3,868,240	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,708,663	-	411,919	1,996,033	10,127,548	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	268,298,129	-	56,007	1,808,028	266,546,107	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	-	4,531,646	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	288,524,767	-	6,800,099	-	294,704,867	-
<b>1.1.3</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>138,812,222</b>	<b>-</b>	<b>53,482,930</b>	<b>9,255,825</b>	<b>183,039,327</b>	<b>-</b>
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	54,243,679	-	34,703,567	1,231,093	87,716,153	-
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	80,346,864	-	18,779,363	8,024,732	91,101,495	-
<b>1.1.5</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>12,423,078</b>	<b>-</b>	<b>403,331</b>	<b>1,852,726</b>	<b>10,973,683</b>	<b>-</b>
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	12,423,078	-	403,331	1,852,726	10,973,683	-
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>3,719,477,663</b>	<b>-</b>	<b>40,338,506</b>	<b>17,857,590</b>	<b>3,741,958,579</b>	<b>-</b>
<b>1.2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>7,251,732</b>	<b>-</b>	<b>17,444,089</b>	<b>17,857,590</b>	<b>6,838,230</b>	<b>-</b>
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	7,251,732	-	17,444,089	17,857,590	6,838,230	-
<b>1.2.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>657,513,682</b>	<b>-</b>	<b>14,214,117</b>	<b>-</b>	<b>671,727,799</b>	<b>-</b>
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	656,513,682	-	14,214,117	-	670,727,799	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>1,772,249,816</b>	<b>-</b>	<b>2,689,260</b>	<b>-</b>	<b>1,774,939,076</b>	<b>-</b>
1.2.3.1	TERRENOS	745,764,680	-	2,689,260	-	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	-
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,245,287,942</b>	<b>-</b>	<b>5,991,040</b>	<b>-</b>	<b>1,251,278,982</b>	<b>-</b>
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	291,152,958	-	2,610,107	-	293,763,064	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,456,115	-	1,698,240	-	18,154,355	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,078,801	-	500,160	-	1,578,961	-



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

No.	H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
			Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
12.4.4		VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	421532,770	-	-	-	421532,770	-
12.4.5		EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	-	140,323,667	-
12.4.6		MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	350,815,707	-	1,82,534	-	351,998,241	-
12.4.7		COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	-	3,327,197	-
12.4.8		ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9		OTROS BIENES MUEBLES	5,380,147	-	-	-	5,380,147	-
<b>1.2.5</b>		<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,174,492</b>	-	-	-	<b>37,174,492</b>	-
12.5.1		SOFTWARE	36,720,515	-	-	-	36,720,515	-
12.5.2		PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4		LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
<b>2</b>		<b>PASIVO</b>	-	<b>904,735,226</b>	<b>309,514,891</b>	<b>328,540,682</b>	-	<b>923,761,018</b>
<b>2.1</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>614,708,474</b>	<b>309,514,891</b>	<b>328,540,682</b>	-	<b>633,734,266</b>
<b>2.1.1</b>		<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>328,626,568</b>	<b>290,215,328</b>	<b>316,173,902</b>	-	<b>354,585,143</b>
2.1.11		SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,617,195	92,702,950	92,858,295	-	10,772,540
2.1.12		PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	122,534,333	93,158,533	110,913,337	-	140,289,137
2.1.13		CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,841,255	36,143,379	39,290,527	-	22,988,402
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	-	102,544,309	66,629,103	68,595,591	-	104,510,796
2.1.18		DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,228,436	1,001,411	19,548	-	246,573
2.1.19		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	69,065,132	579,951	4,496,605	-	72,981,786
<b>2.1.2</b>		<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>0</b>	-	-	-	<b>0.01</b>
2.1.2.1		DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
<b>2.1.3</b>		<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>3,574,646</b>	<b>876,029</b>	-	-	<b>2,698,617</b>
2.1.3.1		PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,574,646	876,029	-	-	2,698,617
<b>2.1.6</b>		<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>12,681,978</b>	<b>1,067,201</b>	<b>1,041,715</b>	-	<b>12,656,492</b>
2.1.6.1		FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	12,681,978	1,067,201	1,041,715	-	12,656,492
<b>2.1.9</b>		<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>269,825,282</b>	<b>17,356,333</b>	<b>11,325,065</b>	-	<b>263,794,014</b>
2.1.9.1		INGRESOS POR CLASIFICAR	-	266,984,456	10,945,318	6,646,236	-	262,685,374
2.1.9.9		OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	2,840,827	6,411,015	4,678,828	-	1,086,640
<b>2.2</b>		<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>290,026,752</b>	-	-	-	<b>290,026,752</b>
<b>2.2.3</b>		<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>290,026,752</b>	-	-	-	<b>290,026,752</b>
2.2.3.3		PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	-	-	-	290,026,752
<b>3</b>		<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>3,218,680,199</b>	<b>12,275,201</b>	<b>4,515,746</b>	-	<b>3,210,920,744</b>
<b>3.1</b>		<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,239,778,604</b>	-	<b>2,689,260</b>	-	<b>1,242,467,864</b>
3.1.1		APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.1.3		DONACIONES DE CAPITAL	-	246,768,284	-	2,689,260	-	249,457,544
<b>3.2</b>		<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>1,978,901,595</b>	<b>12,275,201</b>	<b>1,826,486</b>	-	<b>1,968,452,880</b>
<b>3.2.2</b>		<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>2,096,692,493</b>	<b>9,236,860</b>	-	-	<b>2,087,455,633</b>
3.2.2.1		RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2		RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3		RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4		RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5		RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6		RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7		RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8		RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9		RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 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	-	17,123,125	-	-	-	17,123,125
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,656,129	-	-	-	311,656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	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	-	1,656,028	23,162	-	-	1,679,189
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,588,017	57,661	-	-	583,530,356
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	483,021,943	9,156,037	-	-	473,865,906
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>117,790,898</b>	<b>3,038,341</b>	<b>1,826,486</b>	-	<b>119,002,753</b>
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	117,790,898	3,038,341	1,826,486	-	119,002,753
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>2,821,354,536</b>	-	<b>354,522,772</b>	-	<b>3,175,877,308</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>1,591,331,627</b>	-	<b>160,575,025</b>	-	<b>1,751,906,653</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>1,335,174,908</b>	-	<b>126,362,393</b>	-	<b>1,461,537,301</b>
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	2,386,555	-	141,020	-	2,527,575
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	506,146,085	-	10,592,548	-	516,738,633
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	762,659,379	-	105,710,591	-	868,369,971
4.1.17	ACCESORIOS	-	17,835,075	-	2,085,084	-	19,920,159
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	46,147,814	-	7,833,150	-	53,980,964
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>201,825,993</b>	-	<b>30,779,799</b>	-	<b>232,605,792</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	5,538,217	-	724,613	-	6,262,830
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	10,367,107	-	389,207	-	10,756,314
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	9,131,818	-	1,371,725	-	10,503,542
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	176,788,852	-	28,294,254	-	205,083,106
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>6,495,941</b>	-	<b>494,185</b>	-	<b>6,990,126</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	1,359,402	-	17,742	-	1,377,144
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	5,136,539	-	476,443	-	5,612,982
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>47,834,785</b>	-	<b>2,938,648</b>	-	<b>50,773,433</b>
4.1.6.2	MULTAS	-	35,254,214	-	2,078,168	-	37,332,382
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	12,580,571	-	860,480	-	13,441,051
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>1,223,570,669</b>	-	<b>193,639,403</b>	-	<b>1,417,210,072</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>1,223,570,669</b>	-	<b>193,639,403</b>	-	<b>1,417,210,072</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>839,170,091</b>	-	<b>146,624,409</b>	-	<b>985,794,500</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>534,057,444</b>	-	<b>102,192,835</b>	-	<b>636,250,279</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	281,351,034	-	30,345,366	-	311,696,400



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

No.	H. XIV AYUNTAMIENTO LOS CABOS, B.C.S.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
			Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.112		FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	54,941,709	-	5,907,255	-	60,848,964
4.2.113		TENENCIA	-	40,512	-	1,068	-	41,580
4.2.114		FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	12,544,645	-	716,388	-	13,261,033
4.2.115		IMPUESTOS ESPECIALES	-	10,383,798	-	1510,794	-	11,894,592
4.2.117		IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	1,292,590	-	23,945	-	1,316,535
4.2.118		IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	16,370,772	-	3,366,102	-	19,736,874
4.2.119		FONDO DE ISR	13,981,876	13,981,876	-	58,580,001	-	172,561,877
4.2.1110		IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	43,150,508	43,150,508	-	1,741,916	-	44,892,424
<b>4.2.1.1.2</b>		<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	<b>305,112,647</b>	-	<b>44,431,574</b>	-	<b>349,544,221</b>
4.2.112.1		Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	46,961,246	-	4,702,983	-	51,664,229
4.2.112.2		Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	1,897,096	-	257,518	-	2,154,614
4.2.112.3		Impuesto Estatal Vehicular	-	75,895	-	4,407	-	80,302
4.2.112.4		CONTROL VEHICULAR	-	100,712,151	-	11,566,672	-	111,868,823
4.2.112.5		REGISTRO CIVIL	-	4,764,927	-	648,297	-	5,413,224
4.2.112.6		REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	150,701,332	-	27,661,697	-	178,363,029
<b>4.2.1.2</b>		<b>APORTACIONES</b>	-	<b>271,099,807</b>	-	<b>33,887,476</b>	-	<b>304,987,283</b>
4.2.12.1		FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	91,503,904	-	11,437,988	-	102,941,892
4.2.12.2		FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	179,595,903	-	22,449,488	-	202,045,391
<b>4.2.1.4</b>		<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	<b>113,300,771</b>	-	<b>13,127,518</b>	-	<b>126,428,289</b>
4.2.14.1		USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	113,300,771	-	13,127,518	-	126,428,289
<b>4.3</b>		<b>OTROS INGRESOS</b>	-	<b>6,452,240</b>	-	<b>308,344</b>	-	<b>6,760,583</b>
<b>4.3.1</b>		<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	-	<b>5,953,578</b>	-	<b>297,849</b>	-	<b>6,251,427</b>
4.3.12		INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	4,953,578	-	297,849	-	5,251,427.33
4.3.19		OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000.00
<b>4.3.4</b>		<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	-	<b>498,661</b>	-	<b>10,495</b>	-	<b>509,156</b>
4.3.4.1		OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	0	-	-	-	0.2
4.3.4.3		DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	498,661	-	10,495	-	509,156
<b>5</b>		<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>2,234,068,176</b>	-	<b>278,483,820</b>	-	<b>2,512,551,996</b>	-
<b>5.1</b>		<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1,948,562,767</b>	-	<b>233,236,121</b>	-	<b>2,181,798,888</b>	-
<b>5.1.1</b>		<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>1,039,745,504</b>	-	<b>130,996,859</b>	-	<b>1,170,742,363</b>	-
5.111		REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	252,858,868	-	32,460,198	-	285,319,066	-
5.113		REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	187,829,858	-	21,144,263	-	208,974,120	-
5.114		SEGURIDAD SOCIAL	85,301,681	-	8,491,219	-	93,792,900	-
5.115		OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	163,890,285	-	20,480,644	-	184,370,909	-
5.116		PREVISIONES	349,864,833	-	48,420,535	-	398,285,368	-
<b>5.1.2</b>		<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>209,775,206</b>	-	<b>42,584,625</b>	-	<b>252,359,831</b>	-
5.12.1		MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	13,702,676	-	8,357,819	-	22,060,495	-
5.12.2		ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,557,289	-	280,474	-	7,837,763	-
5.12.3		MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	200	-	200	-
5.12.4		MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	14,452,018	-	13,079,109	-	27,531,127	-
5.12.5		PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	3,663,530	-	376,657	-	4,040,187	-
5.12.6		COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	142,380,942	-	19,584,351	-	161,965,293	-
5.12.7		VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	17,888,298	-	57,730	-	17,946,028	-
5.12.8		MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,996	-	-	-	1,996	-
5.12.9		HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	10,128,457	-	848,285	-	10,976,742	-
<b>5.1.3</b>		<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>699,042,057</b>	-	<b>59,654,637</b>	-	<b>758,696,694</b>	-
5.13.1		SERVICIOS BÁSICOS	53,163,397	-	3,430,563	-	56,593,960	-



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

### TESORERÍA MUNICIPAL

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	496,155,175	-	42,740,280	-	538,895,455	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	33,568,501	-	850,304	-	34,418,804	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,172,016	-	709,983	-	5,882,001	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	41,439,589	-	1,295,138	-	42,734,727	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	21,992,479	-	3,494,898	-	25,487,377	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	5,087,890	-	424,167	-	5,512,057	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	23,776,855	-	6,709,304	-	30,486,160	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	18,686,153	-	-	-	18,686,153	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>195,117,496</b>	<b>-</b>	<b>30,907,628</b>	<b>-</b>	<b>226,025,125</b>	<b>-</b>
<b>5.2.1</b>	<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,938,255</b>	<b>-</b>	<b>3,938,255</b>	<b>-</b>
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	-	-	3,938,255	-	3,938,255	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>195,117,496</b>	<b>-</b>	<b>26,969,373</b>	<b>-</b>	<b>222,086,869</b>	<b>-</b>
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	37,470,580	-	16,668,766	-	54,139,346	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	167,646,916	-	10,300,607	-	177,947,523	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>15,336,107</b>	<b>-</b>	<b>2,339,881</b>	<b>-</b>	<b>17,675,988</b>	<b>-</b>
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>15,336,107</b>	<b>-</b>	<b>2,339,881</b>	<b>-</b>	<b>17,675,988</b>	<b>-</b>
5.4.11	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	15,336,107	-	2,339,881	-	17,675,988	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>721,785</b>	<b>-</b>	<b>47,818</b>	<b>-</b>	<b>769,603</b>	<b>-</b>
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>721,785</b>	<b>-</b>	<b>47,818</b>	<b>-</b>	<b>769,603</b>	<b>-</b>
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	721,785	-	47,818	-	769,603	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>74,330,020</b>	<b>-</b>	<b>11,952,372</b>	<b>-</b>	<b>86,282,393</b>	<b>-</b>
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>74,330,020</b>	<b>-</b>	<b>11,952,372</b>	<b>-</b>	<b>86,282,393</b>	<b>-</b>
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	73,400,036	-	11,952,372	-	85,352,409	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	929,984	-	-	-	929,984	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,550,609,529</b>	<b>2,550,609,529</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>588,042,896</b>	<b>588,042,896</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,746,606,382	-	-	-	2,746,606,382	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	102,815,332	414,211,416	120,189,968	431,586,052	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	294,021,448	294,021,448	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,643,791,050	120,189,968	414,211,416	3,178,192,434	-
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,962,566,633</b>	<b>1,962,566,633</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,746,606,382	-	-	2,746,606,382	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	693,464,253	-	489,097,944	666,865,844	515,696,353	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	286,850,109	375,475,394	489,014,006	400,388,721	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	75,005,755	-	291,390,450	279,918,574	86,477,631	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	84,303,564	-	279,842,239	262,665,715	1,014,800,888	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	1,808,542	-	262,665,715	264,102,494	371,763	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,178,874,377	-	264,094,892	-	2,442,969,269	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>6,944,769,962</b>	<b>6,944,769,962</b>	<b>4,000,360,940</b>	<b>4,000,360,940</b>	<b>7,310,559,070</b>	<b>7,310,559,070</b>

## A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

### I. NOTAS DE DESGLOSE

### II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

#### 1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

**1.1 Activo Circulante**

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de septiembre 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.

Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
		Cargos	Abonos	
Efectivo y Equivalentes	259,334,703	666,717,879	644,965,505	281,087,077

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	30,767,466	2,818,311	2,571,770	31,014,008
1.1.1.2	Bancos	227,191,782	663,899,567	642,393,735	248,697,614
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
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>259,334,703</b>	<b>666,717,879</b>	<b>644,965,505</b>	<b>281,087,077</b>

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

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

Estas partidas iniciaron con un saldo de **30 millones 767 mil 466 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **31 millones 014 mil 008 pesos**.

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

Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
		Cargos	Abonos	
Fondos en Poder de Cajeros	74,455	-	50	74,405
Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	2,461,964	2,249,833	1,828,705	2,883,093
Fondos en Poder de Recaudadores	28,231,047	568,478	743,015	28,056,510
<b>Suma de Efectivo</b>	<b>30,767,466</b>	<b>2,818,311</b>	<b>2,571,770</b>	<b>31,014,008</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338	-	50.00	3,288
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,486	-	-	2,486
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>74,455</b>	<b>-</b>	<b>50</b>	<b>74,405</b>

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

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de septiembre por **2 millones 883 mil 093 pesos**, el aumento es debido a que se otorgaron fondos a algunos funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.116	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	64,913	29,335	15,550	78,698
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	20,000	-	16,803	3,197
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	20,000	-	16,538	3,462
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	8,000	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 Efraim	7,596	-	-	7,596
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	44,900	-	-	44,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Christopher Albertini	10,060	9,626	9,626	10,060

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.250	Vargas Agundez Jonatan	24,332	15,668	40,000	-
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	66,454	256,736	255,890	67,300
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	15,000	13,977	13,977	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	2,066	252,616	174,682	80,000
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	20,000	-	19,856	144
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	14,111	53,858	57,561	10,408
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	8,613	11,387	-	20,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	-	-	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	29	29,948	14,977	15,000
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	20,000	26,764	26,764	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	145	44,855	30,000	15,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	57,500	57,500	-
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	65,000	249,669	249,669	65,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.268	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	495	59,505	-	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	140	29,527	14,667	15,000
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	185	14,815	14,895	105
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	-	-	15,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	40,000	40,000	40,000
1.1.1.1.2.275	Esquer Valencia Manuel Ivan	40,000	-	40,000	-
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	346	14,237	4,583	10,000
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	329,500	528,000	388,500	469,000
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	76	29,924	29,973	27
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	32,000	32,000	66,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	36,000	30,000	22,000	44,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	116,318	33,682	-	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	98	14,902	-	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	4,901	5,888	-	10,789
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	-	-	100,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	2,891	37,109	-	40,000
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Elithú	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	-	104,912	104,859	53
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	10,000	9,987	10,000	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	1,502	13,498	-	15,000
1.1.1.1.2.304	Rodas Moreno Ruseel	25,000	24,995	24,995	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	3,923	6,077	-	10,000
1.1.1.1.2.308	Omelas Rojo Miguel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	50,000	-	-	50,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	60,000	-	-	60,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	203,504	36,496	-	240,000
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	0	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	-	29,887	113
1.1.1.1.2.317	Fisher Guerrero Daniel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	612	9,388	-	10,000
1.1.1.1.2.319	Canales Jauregui Gregorio	30,000	29,953	29,953	30,000
1.1.1.1.2.320	Sotelo Burgoin Alan Eduardo	-	40,000	-	40,000
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>2,461,964</b>	<b>2,249,833</b>	<b>1,828,705</b>	<b>2,883,093</b>

**1.1.1.1.3 Fondos en poder de Recaudadores:** El saldo que se refleja en esta partida representa a los ingresos que se recaudan en **San José del Cabo**, y en las delegaciones de **Cabo San Lucas, La Ribera, Santiago y Miraflores**; en el caso de la cabecera municipal y la delegación de Cabo San Lucas corresponde al

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

Se aprecia a continuación, el monto del saldo al inicio 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 231 mil 047 pesos**, finalizando al mes de septiembre con un monto de **28 millones 056 mil 510 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	16,923,166	493,499	429,289	16,987,376
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,415,889	31,686	59,850	9,387,725
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,424,886	21,021	8,255	1,437,652
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	- 33,839	22,272	15,950	- 27,517
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	500,946	-	229,671	271,275
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		<b>28,231,047</b>	<b>568,478</b>	<b>743,015</b>	<b>28,056,510</b>

**1.1.1.2 Bancos/Tesorería:** Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del H. Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de septiembre con un saldo contable de **248 millones 697 mil 614 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	227,191,782	663,899,567	642,393,735	248,697,614

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	4,281,082	54,796,279	57,132,726	1,944,636
1.1.1.2.2	Bancomer	88,419,927	126,019,859	156,238,012	58,201,774
1.1.1.2.3	Banamex	1,223,393	108,128,139	107,257,440	2,094,092
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	77,062,570	172,860,139	103,201,813	146,720,896
1.1.1.2.6	Banorte	56,198,525	202,095,151	218,563,743	39,729,933
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		<b>227,191,782</b>	<b>663,899,567</b>	<b>642,393,735</b>	<b>248,697,614</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	56,326	19,297,496	19,024,016	329,806
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	110,598	24,611,059	24,629,539	92,119
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	144,696	152,958	-	297,654
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	141,883	4,477	140,000	6,360

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	2,694,991	85,013	2,657,944	122,060
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	158,093	96,335	132,950	121,478
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	- 16,348	-	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	7,323,793	7,323,793	-
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	-	8,560	8,560	-
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	1,142,121	678	14	1,142,785
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	4,309	3,215,910	3,215,910	4,309
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>4,281,082</b>	<b>54,796,279</b>	<b>57,132,726</b>	<b>1,944,636</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	4,040,372	76,240,457	75,992,288	4,288,541
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	82,948	2,881,280	2,922,750	41,478
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78	660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación UD SJ 78	119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	27,501,293	35,314,783	62,816,076	-
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	56,484,611	11,439,664	14,506,898	53,417,377
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	9,872	0	-	9,872
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	187,519	1,958	-	189,478
1.1.1.2.2.11	Bancomer 0118555494 Aportación Tortuga Marina 2022	112,533	13,716	-	126,250
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	-	128,000	-	128,000
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>88,419,927</b>	<b>126,019,859</b>	<b>156,238,012</b>	<b>58,201,774</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	410,283	2,427,216	2,812,398	25,101
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	308,493	104,587,204	103,600,329	1,295,368
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	19,255	112	-	19,367
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	365,743	5,966	-	371,709
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Depósitos Referenciados	119,619	1,107,641	844,713	382,547
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>1,223,393</b>	<b>108,128,139</b>	<b>107,257,440</b>	<b>2,094,092</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	50,000.00	69,491,858.31	69,527,900.64	13,958
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	3,769,864.34	157.08	-	3,770,021

**TESORERÍA MUNICIPAL**

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a	5,428,663.89	226.19	-	5,428,890
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	26,611,531.79	22,504,407.40	11,777,255.13	37,338,684
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	842,042.52	35.09	-	842,078
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	40,282,332.57	58,595,206.00	-	98,877,539
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	8,917.96	147,854.00	130,126.44	26,646
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	69,217.02	22,120,394.51	21,766,530.73	423,081
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>9,317,745</b>	<b>91,612,636</b>	<b>91,294,431</b>	<b>146,720,896</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	311,552	137,257,608	134,623,834	2,945,327
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	2,102,502	38,243,138	39,144,821	1,200,819
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,337	28	-	154,365
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	16,342,071	96,799	6,004,312	10,434,558
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	- 6,591	9	-	6,583
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	393,718	-	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	- 509	-	-	509
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	1	-	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	3	-	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	- 1,575	-	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	16,912	2	-	16,913
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020	4,140	-	-	4,140
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021	4,654,129	1,086	-	4,655,215
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	28,326,249	26,495,571	38,790,777	16,031,043
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022	3,901,518	910	-	3,902,428
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>		<b>56,198,525</b>	<b>202,095,151</b>	<b>218,563,743</b>	<b>39,729,933</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	580,654,119	88,534,854	88,240,565	580,948,408
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		580,654,119	88,534,854	88,240,565	580,948,408

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **580 millones 948 mil 408 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	6,420,915	81,883,829	84,436,503	3,868,240
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	11,708,663	414,919	1,996,033	10,127,548
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	268,298,129	56,007	1,808,028	266,546,107
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,531,646	-	-	4,531,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	288,524,767	6,180,099	-	294,704,867
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		580,654,119	88,534,854	88,240,565	580,948,408

**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 **6 millones 420 mil 915 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día 30 del mes de septiembre cerró con un saldo de **3 millones 868 mil 240 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,274,857	6,641,182	6,536,501	3,379,538
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	494,511	3,409,918	3,900,000	4,430
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	437,068	27,968,825	28,000,002	405,891
1.1.2.1.5.1	Hsbc No 4021015912 MN	2,214,479	43,863,903	46,000,000	78,382
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		6,420,915	81,883,829	84,436,503	3,868,240

**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 septiembre, esta partida representa un monto de **10 millones 127 mil 548 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	9,945,044	414,919	1,996,033	8,363,929
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>11,708,663</b>	<b>414,919</b>	<b>1,996,033</b>	<b>10,127,548</b>

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 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
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>726,852</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>726,852</b>

**1.1.2.2.2. Cheques Devueltos:** Esta partida no presentó movimiento durante el presente mes por lo tanto el saldo que se informa es de **900 mil 049 pesos**, mismos que datan de ejercicios anteriores; se han turnado oficios a la Dirección de Ingresos con atención al Departamento de Ejecución Fiscal, para la recuperación de dichos cheques devueltos. Podemos observar que hay movimientos con antigüedad mayor a 8 y 5 años. Se 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	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
<b>Suma de Cheques Devueltos</b>		<b>900,049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>900,049</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	9,945,044	414,919	1,996,033	8,363,929
	<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>	9,945,044	414,919	1,996,033	8,363,929

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 septiembre la cantidad de **8 millones 363 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 **268 millones 298 mil 129 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **266 millones 546 mil 107 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	34,400,218	56,007	1,808,028	32,648,197
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
	<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	268,298,129	56,007	1,808,028	266,546,107

**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 septiembre es de **32 millones 648 mil 197 pesos**.

Es muy importante mencionar que el importe al cual asciende esta partida, tendrá que ser eventualmente requerido a los funcionarios por parte de la Contraloría Municipal, en virtud de que es un monto considerable que al momento de que sea comprobado por cada uno de los funcionarios, dicha comprobación afectará de manera presupuestal los diferentes rubros de Egresos. En el hecho de que los funcionarios se demoren en comprobar estos recursos, muy probablemente tendrán dificultades respecto a la suficiencia presupuestal de las partidas del Clasificador por Objeto del Gasto.

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

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

- I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los servidores públicos que reciban recursos por concepto de gastos a comprobar contaran con un plazo de 30 días naturales para la entrega de la documentación comprobatoria, la cual deberá corresponder al motivo por el cual fue solicitado.*
- II. En cuanto al seguimiento de plazos de comprobación se realizarán las siguientes acciones:*

- a) Si vencido el plazo fijado para la entrega de la documentación comprobatoria, el departamento de Finanzas de la Entidad no ha tenido información respecto al motivo de retraso, ésta deberá solicitar la presentación de la documentación o el reintegro del recurso entregado.*
- b) Transcurridos cinco días hábiles a la fecha de solicitud antes mencionada, y la documentación comprobatoria no haya sido entregada para su registro, ni haya sido efectuado el reintegro, se entenderá la falta de justificación suficiente respecto a la solicitud del recurso.*

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.2.6	Berber Holguin Lorena Isela	39,245	-	39,245	-
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	-	-	7,400
1.1.2.3.1.3.36	Castro Cordero Luis Alfonso	15,161	6,007	15,161	6,007
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	155,000	-	-	155,000
1.1.2.3.1.3.41	Camacho Ortigón Christopher Albertini	3,787,699	-	1,625,363	2,162,335
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodríguez Guillermina	49,900	-	47,900	2,000
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martínez Irlanda Cristina	110,000	-	-	110,000
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	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
1.1.2.3.1.12.7	Leal González Gardenia	559	-	559	-
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.25	Mijares Gonzalez Miguel	95,978	-	-	95,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	53,050	-	49,900	3,150
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.19	Ramos Murillo Sarahi	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.19.21	Ruiz Agundez Jesús David	-	50,000	-	50,000
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	4,543,000	-	-	4,543,000
1.1.2.3.1.21.6	Tornero Carrillo Rogelio Alberto	29,900	-	29,900	-
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.23.9	Villafaña Beltran Luz Maria	5,600	-	-	5,600
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martínez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
	<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>	<b>34,400,218</b>	<b>56,007</b>	<b>1,808,028</b>	<b>32,648,197</b>

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	227,980,334	-	-	227,980,334
<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>		<b>227,980,334</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>227,980,334</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	García Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipin)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez 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 Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yazaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobar)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga 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	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.16.2	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.M.I.D.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>227,980,334</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>227,980,334</b>

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

**1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos:** Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de septiembre, es de **294 millones 704 mil 425 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	288,524,326	6,180,099	-	294,704,425
<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>		<b>288,524,326</b>	<b>6,180,099</b>	<b>-</b>	<b>294,704,425</b>

**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 septiembre es por un importe de **183 millones 039 mil 327 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	54,243,679	34,703,567	1,231,093	87,716,153
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	80,346,864	18,779,363	8,024,732	91,101,495
<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>		<b>138,812,222</b>	<b>53,482,930</b>	<b>9,255,825</b>	<b>183,039,327</b>

**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 septiembre finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **87 millones 716 mil 153 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	459,209	-	459,300
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainment SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	696,000	-	-	696,000
1.1.3.1.1.34	Asistencia en Gestion para Empresas S.C.	15,081,473	-	-	15,081,473
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villabonita SA de CV	90	-	-	90

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

		Cargos		Abonos		
1.1.3.1.1.37	Action Operadora SA de CV	3,344,868	20,513,382	-	-	23,858,250
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	-	12,720
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	58,000	-	-	-	58,000
1.1.3.1.2.9	Benitez Muguero Juan Pablo	17,500	-	-	-	17,500
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano 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	Conferece Corporativo SC	101,291	-	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	4,404,265	10,904,727	1,231,093	-	14,077,899
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
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	-	23,200
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	-	45,091

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.17	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 Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizaciones 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	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	XE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.6	Motores La Paz SAPI de CV	4,847	-	-	4,847
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
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
1.1.3.1.14.1	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	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margaretta	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	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 Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.l. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbcabos 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 Turisticas 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	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.24.1	Warm Vanilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios</b>		<b>54,243,679</b>	<b>34,703,567</b>	<b>1,231,093</b>	<b>87,716,153</b>

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	1,040,313	-	-	1,040,313
1.1.3.4.1.12	Alpes Obras y Proyectos S.A DE C.V.	-	3,499,823	149,751	3,350,071
1.1.3.4.2.7	BONEFARITA S.A DE C.V.	-	443,656	-	443,656
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	-
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.53	CORCOYSA SA de CV	853,914	-	352,702	501,212
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	437,590	-	80,423	357,167
1.1.3.4.3.55	Constructora y Multiservicios Estrella de la Paz S.DE RL DE C.V.	5,591,804	-	1,924,749	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
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	4,763,885	6,130,776	449,856	10,444,805
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	4,540,399	-	1,052,444	3,487,955
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	299,998	2,029,382	-	2,329,380
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
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	942,225	-	356,303	585,922
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	2,705,197	-	2,705,197
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,839,726	-	924,632	915,094
1.1.3.4.7.15	Gerencia de Infraestructura BajaCalifornia SA de CV	1,025,969	-	427,481	598,488
1.1.3.4.7.16	Gomez Garcia Cesar Augusto	-	768,515	-	768,515
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	3,505,268	-	544,066	2,961,202
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	lpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	570,216	2,326,022	207,670	2,688,567
1.1.3.4.9.10	Index Soluciones de México S A de CV	3,102,360	-	1,227,737	1,874,623
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.13.14	Mendoza Millan Mario Pedro	352,570	-	326,916	25,654
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Silias Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	407,354	-	-	407,354
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanización y Construcción CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	457,753	-	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
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		<b>80,346,864</b>	<b>18,779,363</b>	<b>8,024,732</b>	<b>91,101,495</b>

Los pagos que aquí se relacionan representan las erogaciones efectuadas por concepto de anticipos de Obras que el Municipio a través de sus distintas direcciones generales, contrata con los diferentes proveedores del ramo de la construcción. Las obras pueden ser por la ejecución de programas federales y de desarrollo, o bien por ejecución de obra pública con recursos propios. El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **91 millones 101 mil 495 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	8,341,356	403,331	1,852,726	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 Deportivos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	265,970
<b>Suma de Almacén</b>		12,423,078	403,331	1,852,726	10,973,683

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

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

**1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo:** En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su

función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. El monto al final del ejercicio es de **6 millones 838 mil 230 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	7,071,607	7,586,341	8,000,487	6,657,461
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	71,660	-	-	71,660
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	600	7,206,184	7,205,712	1,072
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	554	2,651,562	2,651,392	724
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,770	0.62	-	35,771
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,770	0.62	-	35,771
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,770	0.62	-	35,771
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275</b>		<b>7,251,732</b>	<b>17,444,089</b>	<b>17,857,590</b>	<b>6,838,230</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	531,360,185	14,214,117	-	545,574,302
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>657,513,682</b>	<b>14,214,117</b>	<b>-</b>	<b>671,727,799</b>

**1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:**

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	745,764,680	2,689,260	-	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
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,772,249,816</b>	<b>2,689,260</b>	<b>-</b>	<b>1,774,939,076</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**1.2.4.5. Equipo de Defensa y Seguridad:** Representa el monto de maquinaria y equipo necesario para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la

ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>291,152,958</b>	<b>2,610,107</b>	-	<b>293,763,064</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	80,265,211	69,545	-	80,334,757
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,961,595	13,412	-	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	162,097,914	2,270,609	-	164,368,523
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	44,715,457	256,541	-	44,971,998
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>16,456,115</b>	<b>1,698,240</b>	-	<b>18,154,355</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,404,855	-	-	2,404,855
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,884,337	1,698,240	-	10,582,577
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>1,078,801</b>	<b>500,160</b>	-	<b>1,578,961</b>
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	977,795	500,160	-	1,477,955
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>421,532,770</b>	-	-	<b>421,532,770</b>
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
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>140,323,667</b>	-	-	<b>140,323,667</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	140,323,667	-	-	140,323,667
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>350,815,707</b>	<b>1,182,534</b>	-	<b>351,998,241</b>
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,559,450	-	-	2,559,450
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y cc	14,364,208	-	-	14,364,208
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	45,156,636	1,168,584	-	46,325,220
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,755,762	-	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,962,335	13,950	-	11,976,285
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>3,327,197</b>	-	-	<b>3,327,197</b>
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>15,220,580</b>	-	-	<b>15,220,580</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
<b>1.2.4.9</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>5,380,147</b>	-	-	<b>5,380,147</b>
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,301,447	-	-	5,301,447
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	31,198	-	-	31,198
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
<b>Suma de Bienes Muebles</b>		<b>1,245,287,942</b>	<b>5,991,040</b>	-	<b>1,251,278,982</b>

## 1.2.5. Activos Intangibles

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	614,708,474	309,514,891	328,540,682	633,734,266
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	-	-	290,026,752
Suma de Pasivo		904,735,226	309,514,891	328,540,682	923,761,018

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	328,626,568	290,215,328	316,173,902	354,585,143
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	3,574,646	876,029	-	2,698,617
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garant	12,681,978	1,067,201	1,041,715	12,656,492
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	269,825,282	17,356,333	11,325,065	263,794,014
Suma de Pasivo Circulante		614,708,474	309,514,891	328,540,682	633,734,266

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,617,195	92,702,950	92,858,295	10,772,540
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	122,534,333	93,158,533	110,913,337	140,289,137
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,841,255	36,143,379	39,290,527	22,988,402
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	102,544,309	66,629,103	68,595,591	104,510,796
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,228,436	1,001,411	19,548	246,573
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	69,065,132	579,951	4,496,605	72,981,786
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		328,626,568	290,215,328	316,173,902	354,585,143

**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 772 mil 540 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	360,046	41,421,399	41,433,745	372,393
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	363,048	17,429,608	17,448,411	381,851
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	3,430,634	3,432,819	2,186
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	6,635	3,746,810	3,746,810	6,635
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	19,146	2,398,514	2,389,979	10,611
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	561,163	17,823,612	17,954,157	691,709
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,576,009	3,576,009	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,796,859	1,796,859	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	228,423	228,423	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	79,793	79,793	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	130,234	130,234	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,286,175	641,056	641,056	9,286,175
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>10,617,195</b>	<b>92,702,950</b>	<b>92,858,295</b>	<b>10,772,540</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	122,534,333	93,158,533	110,913,337	140,289,137
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>122,534,333</b>	<b>93,158,533</b>	<b>110,913,337</b>	<b>140,289,137</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de septiembre de **140 millones 289 mil 137 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 septiembre refleja un monto de **22 millones 988 mil 402 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	19,841,255	36,143,379	39,290,527	22,988,402
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>19,841,255</b>	<b>36,143,379</b>	<b>39,290,527</b>	<b>22,988,402</b>

**2.1.1.7. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras; cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

Al cierre del mes de septiembre muestra un saldo de **104 millones 510 mil 796 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,225,930	699,342	730,174	1,256,762
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	15,815,358	15,815,358	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	10,900,323	10,900,323	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,705,889	-	85,243	5,791,132
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,191,963	2,220,673	2,227,012	1,198,301
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	14,117,425	-	10,900,323	25,017,748
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	40,319,053	22,574,100	17,725,558	35,470,511
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	31,465,953	9,050,942	6,579,729	28,994,740
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	904,121	-	-	904,121
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al m	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	-	48,423	48,423	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,717,617	5,319,942	3,583,448	4,981,124
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		<b>102,544,309</b>	<b>66,629,103</b>	<b>68,595,591</b>	<b>104,510,796</b>

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **ISSSTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se tienen mesas de trabajo para lograr un convenio de colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio, esperando conseguir algún acuerdo que beneficie a todas las partes. Es importante mencionar que este adeudo es histórico, que data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2011 al cuarto bimestre del 2015.

**2.1.1.9. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Septiembre 2022			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,519,461	91,718	91,718	6,519,461
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	53,657,102	-	3,938,255	57,595,357
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,046,464	-	12,966	1,059,431
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,720,252	488,233	453,665	7,685,684
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	121,854	-	-	121,854
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		69,065,132	579,951	4,496,605	72,981,786

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	3,574,646	876,029	-	2,698,617
<b>Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo</b>		3,574,646	876,029	-	2,698,617

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	12,681,978	1,067,201	1,041,715	12,656,492

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	266,984,456	10,945,318	6,646,236	262,685,374
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	2,840,827	6,411,015	4,678,828	1,108,640
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		269,825,282	17,356,333	11,325,065	263,794,014

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	290,026,752	-	-	290,026,752
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		290,026,752	-	-	290,026,752

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

**3. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:** Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores y del actual.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,239,778,604	-	2,689,260	1,242,467,864
3.2	Patrimonio Generado	1,978,901,595	12,275,201	1,826,486	1,968,452,880
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,218,680,199	12,275,201	4,515,745.8	3,210,920,744

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	993,010,320	-	-	993,010,320
3.1.3	Donaciones de Capital	246,768,284	-	2,689,260	249,457,544
Suma de Patrimonio Contribuido		1,239,778,604	-	2,689,260	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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,096,692,493	9,236,860	-	2,087,455,633
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 117,790,898	3,038,341	1,826,486	- 119,002,753
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,978,901,595	12,275,201	1,826,485.8	1,968,452,880

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,591,331,627	-	160,575,025	1,751,906,653
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,223,570,669	-	193,639,403	1,417,210,072
4.3	Otros Ingresos	6,452,240	-	308,344	6,760,583
<b>Suma de Ingresos</b>		<b>2,821,354,536</b>	<b>-</b>	<b>354,522,772</b>	<b>3,175,877,308</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,335,174,908	-	126,362,393	1,461,537,301
4.1.4	Derechos	201,825,993	-	30,779,799	232,605,792
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	6,495,941	-	494,185	6,990,126
4.1.6	Aprovechamientos	47,834,785	-	2,938,648	50,773,433
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		<b>1,591,331,627</b>	<b>-</b>	<b>160,575,025</b>	<b>1,751,906,653</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	2,386,555	-	141,020	2,527,575
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	506,146,085	-	10,592,548	516,738,633
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	762,659,379	-	105,710,591	868,369,971
4.1.1.7	Accesorios	17,835,075	-	2,085,084	19,920,159
4.1.1.9	Otros Impuestos	46,147,814	-	7,833,150	53,980,964
<b>Suma de los Impuestos</b>		<b>1,335,174,908</b>	<b>-</b>	<b>126,362,393</b>	<b>1,461,537,301</b>

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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	2,386,555	-	141,020	2,527,575
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	506,146,085	-	10,592,548	516,738,633
4.1.1.3.1	ISABI	762,659,379	-	105,710,591	868,369,971
4.1.1.7.1	Recargos	17,835,075	-	2,085,084	19,920,159
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	46,147,814	-	7,833,150	53,980,964
<b>Suma de Impuestos</b>		<b>1,335,174,908</b>	<b>-</b>	<b>126,362,393</b>	<b>1,461,537,301</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	5,538,217	-	724,613	6,262,830
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	10,367,107	-	389,207	10,756,314
4.1.4.4	Accesorios	9,131,818	-	1,371,725	10,503,542
4.1.4.9	Otros Derechos	176,788,852	-	28,294,254	205,083,106
<b>Suma de Derechos</b>		<b>201,825,993</b>	<b>-</b>	<b>30,779,799</b>	<b>232,605,792</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	1,359,402	-	17,742.33	1,377,144
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	4,764,651	-	383,926.00	5,148,577
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fr	371,888	-	92,517.00	464,405
<b>Suma de Productos</b>		<b>6,495,941</b>	<b>-</b>	<b>494,185</b>	<b>6,990,126</b>

**4.1.6 Aprovechamientos de Tipo Corriente:** Comprende el importe de los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación Estatal; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	35,254,214	-	2,078,168	37,332,382
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	12,580,571	-	860,480	13,441,051
Suma de Aprovechamientos		47,834,785	-	2,938,648	50,773,433

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	534,057,444	-	102,192,835	636,250,279
4.2.1.1.1.1	Fondo General	281,351,034	-	30,345,366	311,696,400
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	54,941,709	-	5,907,255	60,848,964
4.2.1.1.1.3	Tenencia	40,512	-	1,068	41,580
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	12,544,645	-	716,388	13,261,033
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	10,383,798	-	1,510,794	11,894,592
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	1,292,590	-	23,945	1,316,535
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	16,370,772	-	3,366,102	19,736,874
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	113,981,876	-	58,580,001	172,561,877
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	43,150,508	-	1,741,916	44,892,424

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>305,112,647</b>	-	<b>44,431,574</b>	<b>349,544,221</b>
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	46,961,246	-	4,702,983	51,664,229
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	1,897,096	-	257,518	2,154,614
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	75,895	-	4,407	80,302
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	100,712,151	-	11,156,672	111,868,823
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	4,764,927	-	648,297	5,413,224
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	150,701,332	-	27,661,697	178,363,029
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>271,099,807</b>	-	<b>33,887,476</b>	<b>304,987,283</b>
4.2.1.2.1	Fais	91,503,904	-	11,437,988	102,941,892
4.2.1.2.2	Fortamun	179,595,903	-	22,449,488	202,045,391
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>113,300,771</b>	-	<b>13,127,518</b>	<b>126,428,289</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	113,300,771	-	13,127,518	126,428,289
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>1,223,570,669</b>	-	<b>193,639,403</b>	<b>1,417,210,072</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	5,953,578	-	297,849	6,251,427
4.3.4	Otros Ingresos	498,661	-	10,495	509,156
<b>Suma de Otros Ingresos</b>		<b>6,452,240</b>	-	<b>308,344</b>	<b>6,760,583</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,948,562,767	233,236,121	-	2,181,798,888
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	195,117,496	30,907,628	-	226,025,125
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	15,336,107	2,339,881	-	17,675,988
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	721,785	47,818	-	769,603
5.6	Inversion Publica	74,330,020	11,952,372	-	86,282,393
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>2,234,068,176</b>	<b>278,483,820</b>	-	<b>2,512,551,996</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	1,039,745,504	130,996,859	-	1,170,742,363
5.1.2	Materiales y Suministros	209,775,206	42,584,625	-	252,359,831
5.1.3	Servicios Generales	699,042,057	59,654,637	-	758,696,694
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>1,948,562,767</b>	<b>233,236,121</b>	-	<b>2,181,798,888</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	252,858,868	32,460,198	-	285,319,066
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	187,829,858	21,144,263	-	208,974,120
5.1.1.4	Seguridad Social	85,301,681	8,491,219	-	93,792,900
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	163,890,265	20,480,644	-	184,370,909
5.1.1.6	Provisiones	349,864,833	48,420,535	-	398,285,368
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>1,039,745,504</b>	<b>130,996,859</b>	<b>-</b>	<b>1,170,742,363</b>

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	13,702,676	8,357,819	-	22,060,495
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	7,557,289	280,474	-	7,837,763
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	200	-	200
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	14,452,018	13,079,109	-	27,531,127
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	3,663,530	376,657	-	4,040,187
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	142,380,942	19,584,351	-	161,965,293
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	17,888,298	57,730	-	17,946,028
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,996	-	-	1,996
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	10,128,457	848,285	-	10,976,742
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>209,775,206</b>	<b>42,584,625</b>	<b>-</b>	<b>252,359,831</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	53,163,397	3,430,563	-	56,593,960
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	496,155,175	42,740,280	-	538,895,455
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servi	33,568,501	850,304	-	34,418,804
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,172,018	709,983	-	5,882,001
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	41,439,589	1,295,138	-	42,734,727
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	21,992,479	3,494,898	-	25,487,377
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	5,087,890	424,167	-	5,512,057
5.1.3.8	Servicios Oficiales	23,776,855	6,709,304	-	30,486,160
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	18,686,153	-	-	18,686,153
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>699,042,057</b>	<b>59,654,637</b>	<b>-</b>	<b>758,696,694</b>

**5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:**

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	195,117,496	26,969,373	-	222,086,869
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		195,117,496	26,969,373	-	222,086,869

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	37,470,580	16,668,766	-	54,139,346
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	157,646,916	10,300,607	-	167,947,523
Suma de Ayudas Sociales		195,117,496	26,969,373	-	222,086,869

**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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	15,336,107	2,339,881	-	17,675,988

**5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS:** Comprenden los importes de los gastos no incluidos en los grupos anteriores.

Se aplica aquí el monto de la pérdida cambiaria que sufre la moneda extranjera al final del periodo, por las revaluaciones de las cuentas bancarias que se tienen en dólares.

## TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Septiembre 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	721,785	47,818	-	769,603

### 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	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	73,400,036	11,952,372	-	85,352,409
5.6.6.2	Obra publica en Bienes Propios	929,984	-	-	929,984

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

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

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

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de septiembre 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 087 millones 455 mil 633 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de septiembre de 2022, refleja un saldo de **663 millones 325 mil 312 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL	
3	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	1,239,778,604		-	2,689,260	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	246,768,284		-	2,689,260	249,457,544	
3	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	1,978,901,595		652,876,597		2,631,778,192	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	663,325,312		663,325,312	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,096,692,493	-	9,236,860	2,087,455,633	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	117,790,898	-	121,185	119,002,753
	<b>PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>3,218,680,199</b>		<b>652,876,597</b>		<b>3,874,246,056</b>	

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

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

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

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **354 millones 522 mil 772 pesos**.

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

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **278 millones 483 mil 820 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de septiembre, fue por la cantidad de **281 millones 087 mil 077 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 2	2 0 2 1	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 2	2 0 2 1
INGRESOS DE GESTIÓN	160,575,025	159,669,118	EGRESOS	278,483,820	306,498,307
IMPUESTOS	126,362,393	126,669,257	SERVICIOS PERSONALES	130,996,859	105,468,931
DERECHOS	30,779,799	30,471,506	MATERIALES Y SUMINISTROS	42,584,625	13,469,000
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	494,185	330,953.98	SERVICIOS GENERALES	59,654,637	87,602,509
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,938,648	2,197,400.83	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30,907,628	14,431,110
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	193,639,403	87,903,573	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,339,881	1,478,702
PARTICIPACIONES	146,624,409	46,193,909	OTROS GASTOS	47,818	19,462
APORTACIONES	33,887,476	29,986,836	INVERSION PUBLICA	11,952,372	84,028,593
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	13,127,518	11,722,828			
OTROS INGRESOS	308,344	17,451,713			
INGRESOS FINANCIEROS	297,849	749,468			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	10,495	16,702,245			
TOTAL DE FONDOS	354,522,772	265,024,404			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE AGOSTO	259,334,703	176,332,926	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE	281,087,077	270,296,682
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	141,444,278	164,817,503	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	65,552,914	- 153,070,298
			PROVEEDORES	129,301,912	181,702,553
			DEUDA PÚBLICA	876,029.00	747,588.00
TOTAL	755,301,753	606,174,832	TOTAL	755,301,753	606,174,832

**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 septiembre de 2022 es por un importe de **3 mil 175 millones 877 mil 308 pesos**, logrando llegar con ello al **114%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO		LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
<b>IMPUESTOS</b>		<b>1,201,127,111</b>	<b>1,229,214,581</b>	<b>1,461,537,301</b>	<b>1,461,537,301</b>	<b>118.9%</b>
1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	5,657,101	5,657,101	2,527,575	2,527,575	45%
1.2.1	Impuesto Predial	435,780,891	463,868,360	516,738,633	516,738,633	111%
1.2.2	Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1	Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	683,498,129	683,498,129	868,369,971	868,369,971	127%
1.7.0	Accesorios	22,474,188	22,474,188	19,920,159	19,920,159	89%
1.8.1	Impuesto Adicional	53,716,802	53,716,802	53,980,964	53,980,964	100%
<b>DERECHOS</b>		<b>234,293,036</b>	<b>244,793,950</b>	<b>232,605,792</b>	<b>232,605,792</b>	<b>95%</b>
4.1.1	Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	-	-	0%
4.1.2	Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	11,541,074	11,541,074	6,262,830	6,262,830	54%
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 frios de	-	500,915	-	-	0%
4.3.2	Por Servicios del Rastro Municipal	765,106	765,106	801,822	801,822	105%
4.3.3	Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	343,103	343,103	540,111	540,111	157%
4.3.4	Por Servicios de Seguridad y Tránsito	3,034,552	3,034,552	5,183,579	5,183,579	171%
4.3.5	Por limpia de solares	1	1	-	-	0%
4.3.6	Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,682,352	3,682,352	4,230,802	4,230,802	115%
4.4.1	Por servicios de inspección municipal	5,589,464	5,589,464	5,784,319	5,784,319	103%
4.4.2	Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lice	46,751,235	46,751,235	43,058,038	43,058,038	92%
4.4.3	Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	4,939,368	4,939,368	5,656,986	5,656,986	115%
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	15,951,085	15,951,085	139%
4.4.9	Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. m	138,241,616	138,241,616	133,185,497	133,185,497	96%
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	1,447,181	1,447,181	115%
4.4.13	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	-	-	-	-	0%
4.5.0	Accesorios	6,646,724	6,646,724	10,503,542	10,503,542	158%
<b>PRODUCTOS</b>		<b>11,729,589</b>	<b>3,547,979</b>	<b>6,990,126</b>	<b>6,990,126</b>	<b>197%</b>
5.1.5	Por productos diversos	3,547,979	3,547,979	1,377,144	1,377,144	39%
5.1.7	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	500,915	-	464,405	464,405	0%
5.2.3	Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	7,680,696	-	5,148,577	5,148,577	0%
<b>APROVECHAMIENTOS</b>		<b>40,110,937</b>	<b>47,791,632</b>	<b>50,773,433</b>	<b>50,773,433</b>	<b>106%</b>
6.1.1	Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	-	-	0%
6.1.2	Multas	35,122,665	35,122,665	37,332,382	37,332,382	106%
6.1.3	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	1	-	-	0%
6.1.4	Aprovechamientos diversos	4,988,271	4,988,262	13,441,051	13,441,051	269%
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%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>1,156,214,468</b>	<b>1,156,214,468</b>	<b>1,290,781,783</b>	<b>1,290,781,783</b>	<b>112%</b>
8.1.1	Participaciones Federales	523,075,889	594,156,010	636,250,279	636,250,279	107%
8.1.2	Participaciones Estatales	259,976,890	188,896,769	349,544,221	349,544,221	185%
8.2.1	Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	126,308,702	126,308,702	102,941,892	102,941,892	82%
8.2.2	Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	246,852,980	246,852,980	202,045,391	202,045,391	82%
8.2.5	Brigada Forestal	1	1	-	-	0%
8.3.10	Convenio FORTASEG	6	6	-	-	0%
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>10,684,339</b>	<b>10,684,339</b>	<b>6,760,583</b>	<b>6,760,583</b>	<b>63%</b>
4.3.1	Ingresos Financieros	10,684,338	10,684,338	6,251,427	6,251,427	59%
4.3.4	Otros Ingresos	1	1	509,156	509,156	0%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>		<b>92,446,902</b>	<b>92,446,902</b>	<b>126,428,289</b>	<b>126,428,289</b>	<b>137%</b>
1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	92,446,902	92,446,902	126,428,289	126,428,289	137%
<b>TOTALES</b>		<b>2,746,606,382</b>	<b>2,784,693,851</b>	<b>3,175,877,308</b>	<b>3,175,877,308</b>	<b>114%</b>

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de septiembre se aprobó, asciende a los **241 millones 587 mil 105 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 septiembre, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **53 millones 122 mil 466 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 septiembre, el saldo que se muestra en este rubro es por **290 millones 994 mil 599 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 septiembre, muestra un importe devengado por **279 millones 572 mil 723 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 **262 millones 396 mil 200 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; del 1º al 30 de septiembre, el importe en este rubro fue por **263 millones 832 mil 979 pesos**.

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



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

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

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

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)				
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)				
1000	SERVICIOS PERSONALES	77,464,753	63,247,691	140,712,444	130,432,611	10,279,833	130,996,859	-	564,248	9,715,585	130,883,909	130,883,909	112,950			
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,801,456	-	10,279,817	19,521,639	38,846,720	-	19,325,081	41,077,453	-	2,230,733	-	21,555,815	23,052,761	23,052,761	18,024,692
3000	SERVICIOS GENERALES	60,816,709	23,830,331	84,647,039	70,205,674	14,441,366	59,654,335	10,551,339	24,992,704	63,248,211	62,918,115	-	3,263,779			
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	25,366,835	8,071,777	33,438,612	26,934,403	6,504,209	26,723,998	210,405	6,714,614	25,565,967	27,332,842	-	608,844			
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,180,000	-	2,138,156	41,844	1,869,888	-	1,828,045	5,951,796	-	4,081,907	-	5,909,952	4,477,070	4,477,070	1,474,726
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	-	18,726,026	12,119,439	19,489,393	-	7,369,955	11,952,372	7,537,021	167,066	-	11,952,372	11,952,372	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	10,883,333	-	10,883,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	4,228,555	3,215,910	1,012,645	3,215,910	-	1,012,645	3,215,910	3,215,910	3,215,910	-			
<b>TOTAL</b>		<b>241,587,105</b>	<b>53,122,466</b>	<b>294,709,571</b>	<b>290,994,599</b>	<b>3,714,972</b>	<b>279,572,723</b>	<b>11,421,876</b>	<b>15,136,848</b>	<b>262,396,200</b>	<b>263,832,979</b>	<b>15,739,745</b>				



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

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

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

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	177,082,448	1,214,732,886	1,173,956,462	40,776,424	1,170,200,006	3,756,457	44,532,881	1,169,535,970	1,169,535,970	664,036
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	50,171,104	357,908,956	263,525,235	94,383,721	255,914,780	7,610,455	101,994,176	235,711,965	235,711,965	20,202,815
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	383,338,937	979,538,187	771,198,002	208,340,185	750,818,397	20,379,605	228,719,790	695,991,293	695,661,196	55,157,201
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	33,299,070	333,111,383	219,173,726	113,937,657	205,382,521	13,791,205	127,728,862	183,049,824	183,008,158	22,374,364
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	48,915,610	118,796,587	82,724,847	36,071,741	51,777,112	30,947,735	67,019,475	48,401,885	48,401,885	3,375,226
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,391,241	292,874,131	95,294,583	197,579,547	85,352,409	9,942,175	207,521,722	85,274,199	85,274,199	78,209
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	-	102,265,065	10,280,414	-	-	-	10,280,414	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	-	19,309,514	40,987,669	25,094,216	15,893,452	25,094,216	-	15,893,452	25,094,216	25,094,216
<b>TOTAL</b>		<b>2,746,606,382</b>	<b>601,623,830</b>	<b>3,348,230,212</b>	<b>2,630,967,071</b>	<b>717,263,141</b>	<b>2,544,539,440</b>	<b>86,427,631</b>	<b>803,690,772</b>	<b>2,443,059,353</b>	<b>2,442,687,590</b>	<b>101,851,851</b>

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

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

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

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

**2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.**

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

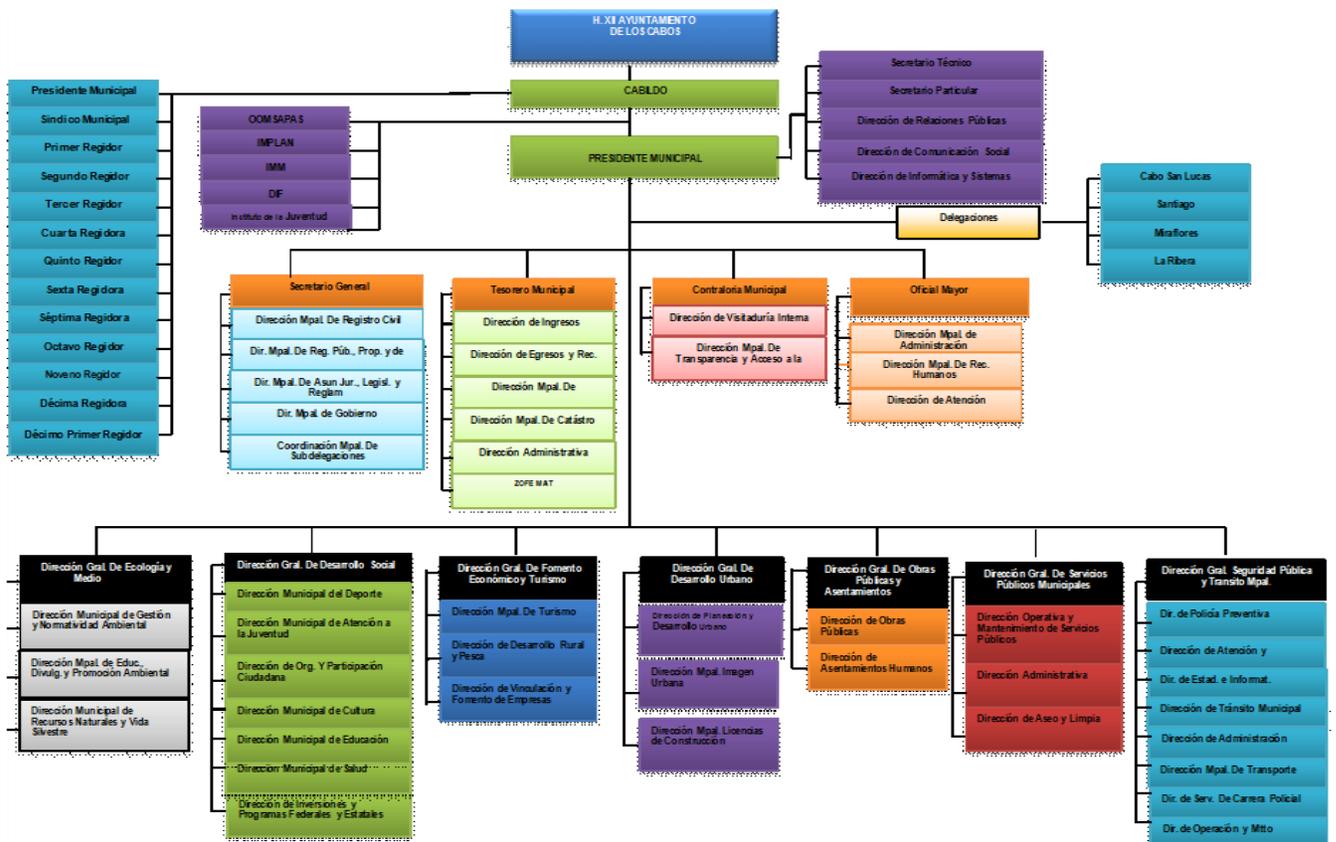
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

**3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

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

**4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.**

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



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

## 5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

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

### - Nuevas políticas de Reconocimiento

#### Ingresos:

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

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

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

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

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

#### **Gastos:**

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

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

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

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

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

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

- **Plan de implementación:**

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

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

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

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

### **CARACTERISTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

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

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

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

## **6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.**

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

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

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

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

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

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

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

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

## **8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

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

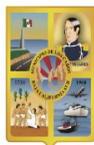
- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Con fecha 23 de septiembre del 2021 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, aún no se ha realizado el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar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

**9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

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

**10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.**

- Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de septiembre de 2022 mostrando un avance recaudatorio general del **114%**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	1,201,127,111	1,229,214,581	1,461,537,301	1,461,537,301	118.9%
DERECHOS	234,293,036	244,793,950	232,605,792	232,605,792	95%
PRODUCTOS	11,729,589	3,547,979	6,990,126	6,990,126	197%
APROVECHAMIENTOS	40,110,937	47,791,632	50,773,433	50,773,433	106%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,156,214,468	1,156,214,468	1,290,781,783	1,290,781,783	112%
OTROS INGRESOS	10,684,339	10,684,339	6,760,583	6,760,583	63%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	92,446,902	92,446,902	126,428,289	126,428,289	137%
<b>TOTALES</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>2,784,693,851</b>	<b>3,175,877,308</b>	<b>3,175,877,308</b>	<b>114%</b>

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	3,574,646	876,029	-	-	876,029	2,698,617	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0.01	-	-	-	-	0.01	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	3,574,646	876,029	-	-	876,029	2,698,617	
<b>TÍTULOS Y VALORES:</b>									
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<u>LARGO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	-	-	-	-	290,026,752	
<b>ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:</b>									
<b>OTROS PASIVOS</b>									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			611,133,828	308,638,862	328,540,682	-	19,901,820	631,035,649	
PROVEEDORES			102,544,309	66,629,103	68,595,591	-	1,966,488	104,510,796	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			122,534,333	93,158,533	110,913,337	-	17,754,804	140,289,137	
DEPOSITOS EN GARANTIA			19,841,255	36,143,379	39,290,527	-	3,147,147	22,988,402	
INGRESOS POR CLASIFICAR			12,681,978	1,067,201	1,041,715	-	25,486	12,656,492	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			266,984,456	10,945,318	6,646,236	-	4,299,081	262,685,374	
OOMSAPASLC			63,319,287	579,951	4,496,605	-	3,916,654	67,235,940	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,617,195	92,702,950	92,858,295	-	155,345	10,772,540	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-	2,795,909	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,228,436	1,001,411	19,548	-	981,863	246,573	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			2,840,827	6,411,015	4,678,828	-	1,732,187	1,108,640	
			904,735,226	309,514,891	328,540,682	-	19,025,791	923,761,018	

**12.- CALIFICACIONES CREDITICIAS OTORGADAS.**

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

**S&P Global Ratings**

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

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

[https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca\\_1174861\\_2.pdf](https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1174861_2.pdf)

### **FitchRating**

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

[### \*\*13.- PROCESO DE MEJORA.\*\*](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)'</a></p></div><div data-bbox=)

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](http://www.loscabos.gob.mx)
- c) **DATOS FISCALES.**

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

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

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

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

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

## 2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

### 2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

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

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



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

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

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	177,082,448	1,214,732,886	1,173,956,462	40,776,424	1,170,200,006	3,756,457	44,532,881	1,169,535,970	1,169,535,970	664,036
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	50,171,104	357,908,956	263,525,235	94,383,721	255,914,780	7,610,455	101,994,176	235,711,965	235,711,965	20,202,815
3000	SERVICIOS GENERALES	596,199,250	383,338,937	979,538,187	771,198,002	208,340,185	750,818,397	20,379,605	228,719,790	695,991,293	695,661,196	55,157,201
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	33,299,070	333,111,383	219,173,726	113,937,657	205,382,521	13,791,205	127,728,862	183,049,824	183,008,158	22,374,364
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	48,915,610	118,796,587	82,724,847	36,071,741	51,777,112	30,947,735	67,019,475	48,401,885	48,401,885	3,375,226
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	262,462,890	30,381,241	292,874,131	95,294,583	197,579,547	85,352,409	9,942,175	207,521,722	85,274,199	85,274,199	78,209
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	112,545,479	102,265,065	10,280,414	-	10,280,414	-	-	10,280,414	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	60,297,183	19,309,514	40,987,669	25,094,216	15,893,452	25,094,216	-	15,893,452	25,094,216	25,094,216	-
<b>TOTAL</b>		<b>2,746,606,382</b>	<b>601,623,830</b>	<b>3,348,230,212</b>	<b>2,630,967,071</b>	<b>717,263,141</b>	<b>2,544,539,440</b>	<b>86,427,631</b>	<b>803,690,772</b>	<b>2,443,059,353</b>	<b>2,442,687,590</b>	<b>101,851,851</b>

## 2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



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

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

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DEVENGADO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	179,540,362	79,911,812	99,628,550	55%	45%
01.02 H. CABILDO	37,490,819	39,957,801 -	2,466,982	-7%	107%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,883,606	12,786,626	1,903,020	-17%	117%
01.04 SECRETARIA GENERAL	49,283,747	80,576,027 -	31,292,279	-63%	163%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	227,186,181	174,074,231	53,111,950	23%	77%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	10,722,765	13,322,229 -	2,599,464	-24%	124%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	218,738,115	197,741,162	20,996,953	10%	90%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	18,149,141	17,876,076	273,065	2%	98%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	255,717,941	128,919,552	126,798,389	50%	50%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	35,097,673	37,015,861 -	1,918,188	-5%	105%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	20,403,081	15,323,786	5,079,295	25%	75%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	283,092,506	93,752,512	189,339,994	67%	33%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	266,128,661	567,808,955 -	301,680,294	-113%	213%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	367,081,220	314,889,412	52,191,808	14%	86%
01.15 DIF MUNICIPAL	125,132,834	115,147,345	9,985,489	8%	92%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	338,274,301	296,706,933	41,567,368	12%	88%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	69,128,947	53,125,650	16,003,297	23%	77%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	69,427,494	48,705,998	20,721,496	30%	70%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	42,950,304	36,651,793	6,298,511	15%	85%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	13,033,546	12,462,413	571,133	4%	96%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	12,291,714	13,683,932 -	1,392,218	-11%	111%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	9,767,138	10,653,195 -	886,057	-9%	109%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,307,500	7,308,800	2,998,700	29%	71%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	24,546,492	29,068,147 -	4,521,655	-18%	118%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	50,911,834	45,398,315	5,513,519	11%	89%
01.26 DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	1,318,460	190,791	1,127,669	86%	14%
<b>TOTAL</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>2,443,059,353</b>	<b>303,547,029</b>	<b>11%</b>	<b>89%</b>

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

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



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

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:				
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%	
<b><u>GASTO CORRIENTE</u></b>	2,241,399,853	193,449,752	2,284,289,052	242,750,848	-	42,889,198	-2%	49,301,096	25%
SERVICIOS PERSONALES	1,037,650,438	77,464,753	1,169,535,970	130,883,909	-	131,885,531	-13%	53,419,156	69%
MATERIALES Y SUMINISTROS	307,737,852	29,801,456	235,711,965	23,052,761	-	72,025,887	23%	6,748,695	-23%
SERVICIOS GENERALES	596,199,250	60,816,709	695,991,293	63,248,211	-	99,792,043	-17%	2,431,502	4%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	299,812,314	25,366,835	183,049,824	25,565,967	-	116,762,489	39%	199,133	1%
<b><u>GASTOS DE CAPITAL</u></b>	332,363,867	33,025,464	133,676,085	16,429,442	-	198,687,782	60%	16,596,022	-50%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,880,977	2,180,000	48,401,885	4,477,070	-	21,479,092	31%	2,297,070	105%
INVERSIÓN PÚBLICA	262,482,890	30,845,464	85,274,199	11,952,372	-	177,208,691	68%	18,893,092	-61%
<b><u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u></b>	172,842,662	15,111,888	25,094,216	3,215,910	-	147,748,445	85%	11,895,978	-79%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONE	112,545,479	10,883,333	-	-	-	112,545,479	0%	10,883,333	-100%
DEUDA PÚBLICA	60,297,183	4,228,555	25,094,216	3,215,910	-	35,202,967	58%	1,012,645	-24%
<b>TOTAL</b>	<b>2,746,606,382</b>	<b>241,587,105</b>	<b>2,443,059,353</b>	<b>262,396,200</b>	<b>-</b>	<b>303,547,029</b>	<b>11%</b>	<b>20,809,095</b>	<b>9%</b>

**2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA**

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

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

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

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

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
<b>1</b>	<b>GOBIERNO</b>		<b>129,961,564</b>		<b>1,232,084,523</b>
1.1	LEGISLACIÓN	15,693,067		146,767,148	
1.2	JUSTICIA	1,459,278		12,462,413	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	41,369,411		494,961,010	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	13,497,203		152,174,489	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	49,898,264		352,073,375	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	8,044,341		73,646,087	
<b>2</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>		<b>143,358,331</b>		<b>1,254,611,205</b>
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	72,316,880		764,536,342	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	31,977,253		135,977,738	
2.3	SALUD	4,772,000		52,709,484	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	10,473,605		88,833,992	
2.5	EDUCACIÓN	6,997,048		48,582,736	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	11,186,117		112,683,345	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	5,635,428		51,287,568	
<b>3</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>		<b>6,252,829</b>		<b>57,843,673</b>
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	982,424		10,727,627	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	1,017,980		21,129,942	
3.5	TRANSPORTE	2,860,712		9,123,521	
3.7	TURISMO	425,593		5,234,189	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	466,992		5,956,320	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	499,128		5,672,074	
	<b>TOTALES</b>		<b>279,572,723</b>		<b>2,544,539,401</b>

### 3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

#### **Pago electrónico de contribuciones**

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

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

#### **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 septiembre de 2022 alcanzó la cifra de **354 millones 522 mil 772 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **160 millones 575 mil 025 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>131,764,534</b>	<b>160,575,025</b>	<b>28,810,491</b>	<b>22%</b>
IMPUESTOS	97,642,679	126,362,393	28,719,715	29%
DERECHOS	31,507,537	30,779,799	-727,738	-2%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	342,206	494,185	151,979	44%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,272,112	2,938,648	666,536	29%

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 193 millones 947 mil 747 pesos.

#### 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 119%, 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	2,527,575	2,527,575	45%
Impuestos sobre el patrimonio	1,119,279,020	1,147,366,489	1,385,108,604	1,385,108,604	121%
Accesorios	22,474,188	22,474,188	19,920,159	19,920,159	89%
Otros Impuestos	53,716,802	53,716,802	53,980,964	53,980,964	100%
<b>SUMA DE TRIBUTARIOS</b>	<b>1,201,127,110</b>	<b>1,229,214,580</b>	<b>1,461,537,301</b>	<b>1,461,537,301</b>	<b>119%</b>

### 3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	234,293,036	244,793,950	232,605,792	232,605,792	95%
Productos	11,729,589	3,547,979	6,990,126	6,990,126	197%
Aprovechamientos	40,110,937	47,791,632	50,773,433	50,773,433	106%
<b>SUMA DE NO TRIBUTARIOS</b>	<b>286,133,562</b>	<b>296,133,561</b>	<b>290,369,351</b>	<b>290,369,351</b>	<b>98%</b>

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

### 3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de septiembre de 2022, se recibieron ingresos de **146 millones 624 mil 409 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>49,513,001</b>	<b>102,192,835</b>	<b>52,679,834</b>	<b>106%</b>
FONDO GENERAL	32,852,290	30,345,366	-2,506,924	-8%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,867,908	5,907,255	39,347	1%
TENENCIA	70	1,068	998	1435%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,476,473	716,388	-760,085	-51%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,186,793	1,510,794	324,001	27%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	145,480	23,945	-121,535	-84%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,060,645	3,366,102	1,305,457	63%
FONDO DE ISR	1,906,589	58,580,001	56,673,412	2973%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	4,016,754	1,741,916	-2,274,838	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>15,741,397</b>	<b>44,431,574</b>	<b>28,690,177</b>	<b>182%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,035,641	4,702,983	1,667,342	55%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	91,477	257,518	166,041	182%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,054	4,407	2,353	0%
CONTROL VEHICULAR	6,304,680	11,156,672	4,851,993	77%
REGISTRO CIVIL	372,572	648,297	275,725	74%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	5,934,975	27,661,697	21,726,722	366%

**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 septiembre de 2022 estos ascendieron a **33 millones 887 mil 476 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
<b>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</b>	<b>33,201,952</b>	<b>33,887,476</b>	<b>685,524</b>	<b>2%</b>
FAIS	12,630,870	11,437,988	-1,192,882	-9%
FORTAMUN	20,571,082	22,449,488	1,878,406	9%
<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	<b>12,121,404</b>	<b>13,127,518</b>	<b>1,006,114</b>	<b>8%</b>
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	12,121,404	13,127,518	1,006,114	8%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>774,950</b>	<b>308,344</b>	<b>-466,606</b>	<b>-60%</b>
INGRESOS FINANCIEROS	774,950	297,849	-477,101	-62%
OTROS INGRESOS VARIOS	0	10,495	10,495	

#### 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 **279 millones 572 mil 723 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 996 mil 859 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 **41 millones 077 mil 453 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 **59 millones 654 mil 335 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 **26 millones 723 mil 998 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 **5 millones 951 mil 796 pesos**.

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

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

Fecha y Hora de Impresión: 08/11/2022 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	77,464,753	63,247,691	140,712,444	130,432,611	10,279,833	130,996,859	564,248	9,715,585	130,883,909	130,883,909	112,950
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,801,456	10,279,817	19,521,639	38,846,720	19,325,081	41,077,453	2,230,733	21,555,815	23,052,761	23,052,761	18,024,692
3000	SERVICIOS GENERALES	60,816,709	23,830,331	84,647,039	70,205,674	14,441,366	59,654,335	10,551,339	24,992,704	63,248,211	62,918,115	3,263,779
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	25,366,835	8,071,777	33,438,612	26,934,403	6,504,209	26,723,998	210,405	6,714,614	25,565,967	27,332,842	608,844
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,180,000	2,138,156	41,844	1,869,888	1,828,045	5,951,796	4,081,907	5,909,952	4,477,070	4,477,070	1,474,726
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	30,845,464	18,726,026	12,119,439	19,489,393	7,369,955	11,952,372	7,537,021	167,066	11,952,372	11,952,372	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	10,883,333	10,883,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,228,555	-	4,228,555	3,215,910	1,012,645	3,215,910	-	1,012,645	3,215,910	3,215,910	-
<b>TOTAL</b>		<b>241,587,105</b>	<b>53,122,466</b>	<b>294,709,571</b>	<b>290,994,599</b>	<b>3,714,972</b>	<b>279,572,723</b>	<b>11,421,876</b>	<b>15,136,848</b>	<b>262,396,200</b>	<b>263,832,979</b>	<b>15,739,745</b>