

## 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 diciembre 2024**. 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, e

l 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 los Sistemas utilizados para que tengan la funcionalidad correcta en el Sistema Integral de Armonización Contable.

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

## A. INFORMACIÓN FINANCIERA

### A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Municipio de Los Cabos Estado de Situación Financiera Al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	250,870,459	79,213,479	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,849,777,592	1,449,276,117
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,302,122,746	1,090,473,813	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	142,240,966	128,480,422	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	300,000,000	0
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	14,148,601	18,444,140	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	19,687,044	13,025,657
Otros Activos Circulantes	102,996,823	0	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	393,412,860	469,784,720
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,812,379,596</b>	<b>1,316,611,853</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,562,877,496</b>	<b>1,932,086,494</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	160,762,345	10,037,419	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	869,526,026	818,899,584	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,860,998,890	1,799,711,383	Deuda Pública a Largo Plazo	264,115,743	278,096,136
Bienes Muebles	1,513,799,787	1,392,384,496	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,240,819	37,240,819	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>264,115,743</b>	<b>278,096,136</b>
Otros Activos no Circulantes					
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>4,442,327,866</b>	<b>4,058,273,701</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,826,993,239</b>	<b>2,210,182,630</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>6,254,707,462</b>	<b>5,374,885,554</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,328,527,678</b>	<b>1,267,240,171</b>
			Aportaciones	1,012,819,998	1,003,037,072
			Donaciones de Capital	315,707,679	264,203,099
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,099,186,546</b>	<b>1,897,462,753</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	189,980,846	-41,510,565
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,041,466,801	2,083,533,386
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-131,260,701	-144,560,067
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>3,427,714,223</b>	<b>3,164,702,924</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>6,254,707,462</b>	<b>5,374,885,554</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 pérdidas del ente público durante un periodo determinado comparándolo con el mismo periodo del ejercicio anterior, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado del ejercicio).

Estado de Actividades		
Del 1o de enero al 31 de diciembre 2024		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	\$ 2,571,646,332.37	\$ 2,305,542,810.57
Impuestos	\$ 1,984,132,438.82	\$ 1,756,431,878.32
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 515,248,488.46	\$ 453,599,367.14
Productos	\$ 17,135,711.24	\$ 34,138,771.19
Aprovechamientos	\$ 55,129,693.85	\$ 61,372,793.92
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	\$ 2,194,579,100.10	\$ 1,910,661,262.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 2,194,579,100.10	\$ 1,910,661,262.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	\$ -
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	\$ 4,766,225,432.47	\$ 4,216,204,072.57
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	\$ 3,456,402,452.74	\$ 3,569,180,864.43
Servicios Personales	\$ 2,121,670,549.97	\$ 2,015,808,019.29
Materiales y Suministros	\$ 449,621,701.02	\$ 391,251,336.95
Servicios Generales	\$ 885,110,201.75	\$ 1,162,121,508.19
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	\$ 275,699,180.32	\$ 234,858,289.59
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 275,699,180.32	\$ 234,858,289.59
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	\$ 37,265,394.76	\$ 52,769,653.87
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 37,265,394.76	\$ 52,769,653.87



<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	\$ 34,209,474.43	\$ 74,103,056.09
Intereses de la Deuda Pública	\$ 34,209,474.43	\$ 54,979,042.44
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -	\$ 19,124,013.65
<b>Gastos de la Deuda Pública</b>	\$ -	\$ -
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	\$ 378,779.09	\$ 848,776.36
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ 378,779.09	\$ 848,776.36
<b>Inversión Pública</b>	\$ 773,289,504.67	\$ 325,953,997.32
Inversión Pública no Capitalizable	\$ 773,289,504.67	\$ 325,953,997.32
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	\$ 4,577,244,786.01	\$ 4,257,714,637.66
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	\$ 188,980,646.46	\$ 41,510,565.09

Es adecuado el señalar, que, en las cuentas de orden de egresos presupuestales, se debe considerar que fue solo fue efectuado en el capítulo 3000 Servicios Generales, el registro contable mas no presupuestal, de 497 mil 488 pesos correspondientes a Recursos del 5 al millar, que se operan, por medio de la cuenta Santander 18000129281 que tienen relación directa a los servicios de inspección y vigilancia de obras públicas, apegado a las normativas en la materia; así como Movimientos de salidas de Almacén General ejercicio 2024 por 1 millón 178 mil 851 pesos que serán dotados en presupuesto en Diciembre; y que de acuerdo a los registros del pago de las estimaciones fue efectuada la afectación presupuestal, en los registros que se describen a continuación:



**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.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	1,267,240,171				1,267,240,171
Aportaciones	1,003,037,072				1,003,037,072
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099				264,203,099
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		1,897,462,753	-41,510,565		1,855,952,188
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-41,510,565		-41,510,565
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,042,022,821			2,042,022,821
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-144,560,067			-144,560,067
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	1,267,240,171	1,897,462,753	-41,510,565	0	3,123,192,359
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	-51,504,580				-51,504,580
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-51,504,580				-51,504,580
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		-556,220	243,790,577		243,234,357
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			188,980,646		188,980,646
Resultados de Ejercicios Anteriores		-556,220	41,510,565		40,954,345
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			13,299,366		13,299,366
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	1,215,735,591	1,896,906,533	202,280,012	0	3,314,922,136

#### 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**.

<b>Municipio de Los Cabos</b>		
<b>Estado de Cambios en la Situación Financiera</b>		
<b>Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2024</b>		
<b>(Cifras en Pesos)</b>		
<b>Concepto</b>	<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>
<b>ACTIVO</b>	<b>4,295,538.23</b>	<b>884,117,445.86</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>4,295,538.23</b>	<b>500,063,280.48</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	171,656,980.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	211,648,932.99
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	13,760,543.98
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	4,295,538.23	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	102,996,823.14
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>384,054,165.38</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	150,724,925.91
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	50,626,441.38
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	61,287,506.87
Bienes Muebles	0.00	121,415,291.22
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>707,162,861.81</b>	<b>90,352,253.37</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>707,162,861.81</b>	<b>76,371,860.37</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	400,501,474.96	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	300,000,000.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	6,661,386.85	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	76,371,860.37
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>13,980,393.00</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	13,980,393.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>263,567,519.19</b>	<b>556,220.00</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>61,287,506.87</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	9,782,926.80	0.00
Donaciones de Capital	51,504,580.07	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>202,280,012.32</b>	<b>556,220.00</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	188,980,646.46	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	556,220.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	13,299,365.86	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	<b>975,025,919.23</b>	<b>975,025,919.23</b>

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>4,766,225,432.47</b>	<b>4,216,204,072.57</b>
Impuestos	1,984,132,438.82	1,756,431,878.32
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	515,248,488.46	453,599,367.14
Productos	17,135,711.24	34,138,771.19
Aprovisionamientos	55,129,693.85	61,372,793.92
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,194,579,100.10	1,910,661,262.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>4,543,035,311.58</b>	<b>4,183,611,581.57</b>
Servicios Personales	2,121,670,549.97	2,015,808,019.29
Materiales y Suministros	449,621,701.02	391,251,336.95
Servicios Generales	885,110,201.75	1,162,121,508.19
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	275,699,180.32	234,858,289.59
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	37,265,394.76	52,769,653.87
Otras Aplicaciones de Operación	773,668,283.76	326,802,773.68
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>223,190,120.89</b>	<b>32,592,491.00</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	<b>34,209,474.43</b>	<b>74,103,056.09</b>
Servicios de la Deuda	34,209,474.43	74,103,056.09
Interno	34,209,474.43	74,103,056.09
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>- 34,209,474.43</b>	<b>- 74,103,056.09</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>188,980,646.46</b>	<b>- 41,510,565.09</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>79,213,478.59</b>	<b>111,962,873.84</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>250,870,458.96</b>	<b>79,213,478.59</b>

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

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

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

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

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Activo (Mensual) Del 1o de noviembre al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>6,197,437,884.07</b>	<b>7,926,157,290.95</b>	<b>7,868,887,712.98</b>	<b>6,254,707,462.04</b>	<b>57,269,577.97</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,850,651,640.97</b>	<b>7,681,350,535.12</b>	<b>7,719,622,580.54</b>	<b>1,812,379,595.55</b>	<b>-38,272,045.42</b>
Efectivo y Equivalentes	332,923,918.23	2,937,683,399.46	3,019,736,858.73	250,870,458.96	-82,053,459.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,224,793,775.40	3,252,017,727.63	3,174,688,757.42	1,302,122,745.61	77,328,970.21
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	190,500,585.26	0.00	48,259,618.81	142,240,966.45	-48,259,618.81
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	14,148,601.39	0.00	0.00	14,148,601.39	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	88,284,760.69	1,491,649,408.03	1,476,937,345.58	102,996,823.14	14,712,062.45
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,346,786,243.10</b>	<b>244,806,755.83</b>	<b>149,265,132.44</b>	<b>4,442,327,866.49</b>	<b>95,541,623.39</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	157,413,197.55	114,299,258.76	110,950,111.44	160,762,344.87	3,349,147.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	863,599,235.57	44,241,811.10	38,315,021.00	869,526,025.67	5,926,790.10
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,809,494,310.11	51,504,580.07	0.00	1,860,998,890.18	51,504,580.07
Bienes Muebles	1,479,038,681.01	34,761,105.90	0.00	1,513,799,786.91	34,761,105.90
Activos Intangibles	37,240,818.86	0.00	0.00	37,240,818.86	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**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.

Municipio de Los Cabos				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024				
(Cifras en Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	BANSI	\$0.00	\$175,000,000.00
Títulos y Valores	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$0.00	\$125,000,000.00
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			<b>\$0.00</b>	<b>\$300,000,000.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$278,096,136.00	\$264,115,743.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			<b>\$278,096,136.00</b>	<b>\$264,115,743.00</b>
<b>Total de Otros Pasivos</b>			<b>\$1,932,086,494.33</b>	<b>\$2,262,877,495.77</b>
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>\$2,210,182,630.34</b>	<b>\$2,826,993,238.78</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. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

Fecha y Hora de Impresión: 09/04/2025 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>6,197,437,884</b>	-	<b>7,926,157,291</b>	<b>7,868,887,713</b>	<b>6,254,707,462</b>	-
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,850,651,641</b>	-	<b>7,681,350,535</b>	<b>7,719,622,581</b>	<b>1,812,379,596</b>	-
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>332,923,918</b>	-	<b>2,937,683,399</b>	<b>3,019,736,859</b>	<b>250,870,459</b>	-
1.1.1.1	EFFECTIVO	47,096,446	-	1,542,552	1,723,107	46,915,891	-
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	284,430,697	-	2,936,140,847	3,018,013,752	202,557,793	-
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	257,288	-	-	-	257,288	-
<b>1.1.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>1,224,793,775</b>	-	<b>3,252,017,728</b>	<b>3,174,688,757</b>	<b>1,302,122,746</b>	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	54,128,303	-	3,212,806,004	3,165,862,252	101,072,054	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,681,419	-	123,865	2,768,680	5,036,604	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	607,691,119	-	5,051,517	6,057,825	606,684,810	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	4,700,045	-	-	-	4,700,045	-
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	-	-	-	-	-	-
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.	546,061,244	-	34,036,342	-	580,097,586	-
<b>1.1.3</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>190,500,585</b>	-	-	<b>48,259,619</b>	<b>142,240,966</b>	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	57,166,116	-	-	-	57,166,116	-
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	20,735,799	-	-	-	20,735,799	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	112,598,670	-	-	48,259,619	64,339,051	-
<b>1.1.4</b>	<b>INVENTARIOS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>1.1.5</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>14,148,601</b>	-	-	-	<b>14,148,601</b>	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	14,148,601	-	-	-	14,148,601	-
<b>1.1.6</b>	<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	-	-	-	-	-	-
<b>1.1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>88,284,761</b>	-	<b>1,491,649,408</b>	<b>1,476,937,346</b>	<b>102,996,823</b>	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	88,284,761	-	1,491,649,408	1,476,937,346	102,996,823	-
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>4,346,786,243</b>	-	<b>244,806,756</b>	<b>149,265,132</b>	<b>4,442,327,866</b>	-
<b>1.2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>157,413,198</b>	-	<b>114,299,259</b>	<b>110,950,111</b>	<b>160,762,345</b>	-
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	157,413,198	-	114,299,259	110,950,111	160,762,345	-
<b>1.2.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>863,599,236</b>	-	<b>44,241,811</b>	<b>38,315,021</b>	<b>869,526,026</b>	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	862,599,236	-	44,241,811	38,315,021	868,526,026	-
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>1,809,494,310</b>	-	<b>51,504,580</b>	-	<b>1,860,998,890</b>	-
1.2.3.1	TERRENOS	783,009,174	-	-	-	783,009,174	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	51,504,580	-	84,496,591	-
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>1,479,038,681</b>	-	<b>34,761,106</b>	-	<b>1,513,799,787</b>	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	348,502,972	-	3,461,040	-	351,964,012	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,005,724	-	-	-	20,005,724	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,680,301	-	-	-	2,680,301	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	515,259,465	-	13,152,998	-	528,412,463	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	165,616,830	-	18,000,000	-	183,616,829	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	368,424,957	-	108,220	-	368,533,177	-
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,342,277	-	-	-	3,342,277	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	26,618,480	-	-	-	26,618,480	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	28,587,676	-	38,848	-	28,626,524	-
<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,240,819</b>	-	-	-	<b>37,240,819</b>	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,754,309	-	-	-	36,754,309	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	333,696	-	-	-	333,696	-

# TESORERÍA MUNICIPAL

## Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Diciembre 2024

<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>2,304,360,246</b>	<b>673,135,255</b>	<b>1,195,768,248</b>	-	<b>2,826,993,239</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>2,040,244,503</b>	<b>673,135,255</b>	<b>1,195,768,248</b>	-	<b>2,562,877,496</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>1,632,602,389</b>	<b>653,924,907</b>	<b>871,100,110</b>	-	<b>1,849,777,592</b>
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	11,124,924	275,244,054	311,377,468	-	47,258,338
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	442,938,564	221,927,024	287,955,566	-	508,967,106
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	374,663,841	60,976,204	131,704,697	-	445,392,334
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	-	709,644,723	92,894,447	139,313,436	-	756,063,712
2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,562,789	883,798	-	-	2,446,588
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	89,871,639	3,766,976	748,942	-	86,853,605
<b>2.1.2</b>	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>0.01</b>
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>1,251,543</b>	<b>1,251,543</b>	<b>300,000,000</b>	-	<b>300,000,000</b>
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	1,251,543	1,251,543	300,000,000	-	300,000,000
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	-	1,251,543	1,251,543	-	-	-
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>19,631,349</b>	<b>49,739</b>	<b>105,434</b>	-	<b>19,687,044</b>
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	19,631,349	49,739	105,434	-	19,687,044
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>386,759,221</b>	<b>17,909,067</b>	<b>24,562,705</b>	-	<b>393,412,860</b>
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	380,059,160	11,456,653	19,469,650	-	388,072,157
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	6,700,061	6,452,413	5,093,055	-	5,340,703
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>264,115,743</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>264,115,743</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>264,115,743</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>264,115,743</b>
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	264,115,743	-	-	-	264,115,743
<b>3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>3,187,229,447</b>	<b>450</b>	<b>51,504,580</b>	-	<b>3,238,733,577</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,277,023,098</b>	<b>-</b>	<b>51,504,580</b>	-	<b>1,328,527,678</b>
3.1.1	APORTACIONES	-	1,012,819,998	-	-	-	1,012,819,998
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	264,203,099	-	51,504,580	-	315,707,679
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>1,910,206,349</b>	<b>450</b>	<b>-</b>	-	<b>1,910,205,899</b>
3.2.1		-	-	-	-	-	-
<b>3.2.2</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>2,041,466,601</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>2,041,466,601</b>
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
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	-	171,231,252	-	-	-	171,231,252
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	-	1,688,428	-	-	-	1,688,428
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,416,795	-	-	-	583,416,795
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	459,480,857	-	-	-	459,480,857
3.2.2.31	RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	-	10,585,601	-	-	-	10,585,601
3.2.2.32	RESULTADO DEL EJERCICIO 2023	-	42,066,785	-	-	-	42,066,785
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>131,260,252</b>	<b>450</b>	<b>-</b>	-	<b>131,260,701</b>
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	131,260,252	450	-	-	131,260,701

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>4,474,257,814</b>	-	<b>291,967,618</b>	-	<b>4,766,225,432</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>2,422,348,908</b>	-	<b>149,297,424</b>	-	<b>2,571,646,332</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>1,880,485,265</b>	-	<b>103,647,174</b>	-	<b>1,984,132,439</b>
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	11,377,436	-	147,396	-	11,524,832
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	640,682,377	-	7,284,468	-	647,966,845
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	1,116,505,139	-	88,317,918	-	1,204,823,057
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	43,455,227	-	2,643,375	-	46,098,602
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	68,465,086	-	5,254,017	-	73,719,103
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>477,835,291</b>	-	<b>37,413,197</b>	-	<b>515,248,488</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	11,667,903	-	594,402	-	12,262,305
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	250,280,118	-	19,029,605	-	269,309,723
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	-	-	-	-	-
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	215,887,270	-	17,789,190	-	233,676,460
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>13,009,527</b>	-	<b>4,126,184</b>	-	<b>17,135,711</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	13,009,527	-	4,126,184	-	17,135,711
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	-	-	-	-	-
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>51,016,825</b>	-	<b>4,110,869</b>	-	<b>55,129,694</b>
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	-	-	-	-	-
4.1.6.2	MULTAS	-	31,848,187	-	2,615,188	-	34,463,375
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	19,170,638	-	1,495,681	-	20,666,319
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>2,051,908,906</b>	-	<b>142,670,194</b>	-	<b>2,194,579,100</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>2,051,908,906</b>	-	<b>142,670,194</b>	-	<b>2,194,579,100</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>1,119,144,197</b>	-	<b>112,614,059</b>	-	<b>1,231,758,256</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>696,654,030</b>	-	<b>68,315,316</b>	-	<b>764,969,346</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	495,294,520	-	51,487,865	-	546,782,385
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	85,107,880	-	8,535,709	-	93,643,589
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	734	-	417	-	1,151
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	20,894,937	-	726,742	-	21,621,679
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	16,944,762	-	1,406,524	-	18,351,286
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	4,338,148	-	280,031	-	4,618,179
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	36,659,573	-	5,156,360	-	41,815,933
4.2.1.1.1.9	FONDO DE ISR	-	-	-	-	-	-
4.2.1.1.1.10	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	37,413,476	-	721,668	-	38,135,144
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	<b>422,490,167</b>	-	<b>44,298,743</b>	-	<b>466,788,910</b>
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	67,861,673	-	6,073,665	-	73,935,338
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	3,028,824	-	251,855	-	3,280,679
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	2,930	-	-	-	2,930
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	143,731,078	-	7,192,819	-	150,923,897
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	7,347,397	-	677,286	-	8,024,683
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	200,518,265	-	30,103,118	-	230,621,383
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>	-	<b>798,322,271</b>	-	<b>28,406,421</b>	-	<b>826,728,692</b>
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	485,851,640	-	-	-	485,851,640
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	312,470,631	-	28,406,421	-	340,877,052
<b>4.2.1.3</b>	<b>CONVENIOS</b>	-	<b>5,739,255</b>	-	-	-	<b>5,739,255</b>
4.2.1.3.1	HÁBITAT	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.2	RESCATE DE ESPACIOS PÚBLICOS	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.3	SUBSIDIO PARA LA SEGURIDAD MUNICIPAL	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.4	APOYO AL FORTALECIMIENTO DE INSTANCIAS MUNICIPALES DE JUVENTUD	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.5	RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO PARA CONTINGENCIAS ECONÓMICAS	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.6	APOYO PROYECTOS PARA CENTROS TECNOLÓGICOS Y EDUCATIVOS	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.7	RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO RAMO 23	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.9	CONVENIO FONHAPO	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.10	CONVENIO FORTASEG 2020	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.11	INADEM (Rehabilitación Mercado Municipal Alberto Andres Alvarado Aramburo)	-	-	-	-	-	-
4.2.1.3.15	Regularización de Vehículos Usados de Procedencia Extranjera	-	5,739,255	-	-	-	5,739,255
<b>4.2.1.4</b>	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	<b>128,703,183</b>	-	<b>1,649,714</b>	-	<b>130,352,897</b>
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	128,703,183	-	1,649,714	-	130,352,897
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>3,768,409,622</b>	-	<b>808,866,175</b>	<b>31,011</b>	<b>4,577,244,786</b>	-
<b>5.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>2,867,006,984</b>	-	<b>589,426,480</b>	<b>31,011</b>	<b>3,456,402,453</b>	-
<b>5.1.1</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>1,763,857,447</b>	-	<b>357,843,533</b>	<b>30,430</b>	<b>2,121,670,550</b>	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	416,174,009	-	37,908,118	-	454,082,127	-
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	-	-	-	-	-	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	368,710,373	-	181,954,437	-	550,664,810	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	132,157,203	-	9,606,569	-	141,763,772	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	336,243,280	-	79,401,058	-	415,644,338	-
5.1.1.6	PREVISIONES	510,572,582	-	48,973,352	30,430	559,515,504	-
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>380,481,811</b>	-	<b>69,139,890</b>	-	<b>449,621,701</b>	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	19,840,383	-	2,623,022	-	22,463,405	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	20,658,665	-	5,303,375	-	25,962,040	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	15,847,711	-	4,140,551	-	19,988,262	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	7,579,571	-	6,448	-	7,586,020	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	273,798,187	-	52,753,578	-	326,551,766	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	24,482,068	-	989,722	-	25,471,791	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	144,680	-	1,600	-	146,280	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	18,130,544	-	3,321,593	-	21,452,137	-

# TESORERÍA MUNICIPAL

## Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Diciembre 2024

<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>722,667,726</b>	-	<b>162,443,056</b>	<b>581</b>	<b>885,110,202</b>	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	89,284,278	-	11,493,747	-	100,778,025	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	363,401,406	-	104,056,901	-	467,458,307	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	71,794,077	-	3,983,671	-	75,777,748	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	10,554,023	-	967,659	-	11,521,682	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	37,557,650	-	10,814,666	-	48,372,316	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	29,806,347	-	8,289,283	-	38,095,630	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,347,424	-	549,899	581	3,896,743	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	111,355,342	-	21,848,616	-	133,203,958	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	5,567,179	-	438,615	-	6,005,795	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>210,564,079</b>	-	<b>65,135,102</b>	-	<b>275,699,180</b>	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>210,564,079</b>	-	<b>65,135,102</b>	-	<b>275,699,180</b>	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	210,564,079	-	65,135,102	-	275,699,180	-
<b>5.3</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>32,174,039</b>	-	<b>5,091,356</b>	-	<b>37,265,395</b>	-
<b>5.3.3</b>	<b>CONVENIOS</b>	<b>32,174,039</b>	-	<b>5,091,356</b>	-	<b>37,265,395</b>	-
5.3.8.5	OTROS CONVENIOS	32,174,039	-	5,091,356	-	37,265,395	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>31,587,248</b>	-	<b>2,622,227</b>	-	<b>34,209,474</b>	-
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>31,587,248</b>	-	<b>2,622,227</b>	-	<b>34,209,474</b>	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	31,587,248	-	2,622,227	-	34,209,474	-
<b>5.4.9</b>	<b>DEUDA PÚBLICA</b>	-	-	-	-	-	-
5.4.9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-
5.4.9.3	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>369,424</b>	-	<b>9,355</b>	-	<b>378,779</b>	-
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>369,424</b>	-	<b>9,355</b>	-	<b>378,779</b>	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	369,424	-	9,355	-	378,779	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>626,707,849</b>	-	<b>146,581,655</b>	-	<b>773,289,505</b>	-
<b>5.6.1</b>	<b>INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE</b>	-	-	-	-	-	-
5.6.1.1	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	-	-	-	-	-	-
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>626,707,849</b>	-	<b>146,581,655</b>	-	<b>773,289,505</b>	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	626,707,849	-	146,581,655	-	773,289,505	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	-	-	<b>5,464,039,604</b>	<b>5,464,039,604</b>	-	-
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	-	-	<b>583,935,237</b>	<b>583,935,237</b>	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,167,038,738	-	-	-	4,167,038,738	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	307,219,076	-	291,967,618	-	599,186,694	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	-	-	-	-	-	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	291,967,618	291,967,618	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	- 4,474,257,814	-	-	291,967,618 -	4,766,225,432	-
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	-	-	<b>4,880,104,368</b>	<b>4,880,104,368</b>	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	- 4,167,038,740	-	-	-	4,167,038,740	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	323,866,443	-	1,105,241,995	1,598,748,287 -	169,639,849	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	- 302,911,359	-	804,343,520	1,104,343,520 -	602,911,359	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	181,324,703	-	794,435,778	843,147,495	132,612,986	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	512,448,414	-	842,306,722	662,521,078	692,234,057	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	8,791,898	-	662,521,078	671,312,977	-	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	3,443,518,641	-	671,255,274	31,011	4,114,742,905	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>9,965,847,506</b>	<b>9,965,847,506</b>	<b>14,872,198,775</b>	<b>14,872,198,775</b>	<b>10,831,952,248</b>	<b>10,831,952,248</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 Artículos 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 diciembre de 2024. Así mismo, se han elaborado las conciliaciones bancarias, acompañándolas con los respectivos Estados de Cuenta emitidos por las instituciones de crédito y por los auxiliares contables correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	332,923,918	2,937,683,399	3,019,736,859	250,870,459

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:

**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 **47 millones 096 mil 446 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **46 millones 915 mil 891 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	47,096,446	1,542,552	1,723,107	46,915,891
1.1.1.2	Bancos	284,430,697	2,936,140,847	3,018,013,752	202,557,793
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	257,288	-	-	257,288
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>332,923,918</b>	<b>2,937,683,399</b>	<b>3,019,736,859</b>	<b>250,870,459</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	81,882	192	142	81,932
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	4,249,400	701,547	1,490,793	3,460,153
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	42,765,164	840,813	232,172	43,373,806
<b>Suma de Efectivo</b>		<b>47,096,446</b>	<b>1,542,552</b>	<b>1,723,107</b>	<b>46,915,891</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 diciembre con un importe de **81 mil 932 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	2,700	-	-	2,700
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	4,271	-	-	4,271
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	1,885	50.00	-	1,935
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	2,000	-	-	2,000
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	142.00	142.00	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	9,695	-	-	9,695
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.45	LUGO RUIZ FRANCISCO JAVIER	200	-	-	200
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>81,882</b>	<b>192</b>	<b>142</b>	<b>81,932</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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Diciembre 2024

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de diciembre por **3 millones 460 mil 153 pesos**, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.69	Garcia Garcia Maria Aremy	25,000	40,000	65,000	-
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
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	6	-	-	6
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
1.1.1.1.2.128	Atienzo Beltran Celestino Aurelio	21	28,159	28,180	-
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
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackilis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.150	Otañez Barron Luz Maria	10,000	28,906	38,906	-
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
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	40,000	39,392	79,392	-
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	20,000	37,982	57,982	-
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	7,000	-	7,000	-
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	10,000	8,198	18,198	-
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	15,000	15,000	30,000	-
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	119,900	-	-	119,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	1,329	5,671	7,000	-
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortega Christopher Albertini	-	67,289	67,289	-
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	-	-	60,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	2,600,000	-	-	2,600,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	-	48,684	48,684	-
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	14,000	-	-	14,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	80,000	-	-	80,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	20,000	-	20,000	-



TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Diciembre 2024			
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.322	Dimas Dominguez Ayram Samid	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.330	Armenta Lopez Claudia Milagros	5,000	-	5,000	-
1.1.1.1.2.331	Espinoza Espinoza Adrian	15,250	24,750	40,000	-
1.1.1.1.2.351	Lopez Monge Christopher Jordi	25,000	-	25,000	-
1.1.1.1.2.385	Galvez Rivas Brenda Guadalupe	10,000	10,000	20,000	-
1.1.1.1.2.386	Ojeda de Jesus Angeles	50,000	46,996	96,996	-
1.1.1.1.2.387	Renteria Santana Arnoldo Alberto	50,000	-	50,000	-
1.1.1.1.2.388	Castro Ceseña Carlos	1,536	22,903	24,439	-
1.1.1.1.2.389	Ramirez Garcia Tadeo	1,285	13,436	14,721	-
1.1.1.1.2.390	Guerrero Aviles Jose Manuel	13,818	24,952	38,770	-
1.1.1.1.2.391	Montaño Ojeda Raul Arturo	5,953	-	5,953	-
1.1.1.1.2.392	Olmos Dominguez Valerie Donaji	-	25,876	25,876	-
1.1.1.1.2.393	Alfaro Rosas Nelida Dolores de Martina	15,000	14,700	29,700	-
1.1.1.1.2.394	Garcia Rivas Marco Antonio	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.395	Villegas Gonzalez Fernando	-	15,000	15,000	-
1.1.1.1.2.396	Gonzalez Diaz Lorena Marbella	21	14,639	14,660	-
1.1.1.1.2.397	Cosio Urbina Luz Adriana	58	14,897	14,955	-
1.1.1.1.2.398	Flores Ramirez Ali	-	45,000	45,000	-
1.1.1.1.2.399	Liceaga Gomez Andres	15,000	14,732	29,732	-
1.1.1.1.2.400	Espinoza Diaz Maricruz	15,000	6,353	8,647	-
1.1.1.1.2.401	Montaño Peralta Marisela	3,555	43,760	47,315	-
1.1.1.1.2.402	Urueta Martinez Abril Isadora	0	15,000	15,000	-
1.1.1.1.2.403	Navarro Gonzalez Ana Gabriela	15,000	13,318	28,318	-
1.1.1.1.2.406	Alvarez Munguia Rafael Guillermo	30,000	29,985	59,985	-
1.1.1.1.2.407	Verduzco Aripex Damara Maria Luisa	756	9,244	10,000	-
1.1.1.1.2.410	Alvarado Aragon Jesus Alberto	0	45,000	45,000	-
1.1.1.1.2.411	Castellanos Espinoza Salvador	10,000	9,861	19,861	-
1.1.1.1.2.412	Collins Agundez Silvia Fernanda	10,000	9,956	19,956	-
1.1.1.1.2.414	Ortiz Cruz Juana	28,556	9,944	38,500	-
1.1.1.1.2.415	Mendoza Marrufo Florentino	7,000	-	7,000	-
1.1.1.1.2.416	Terrero Mariano Rafael	5,782	4,218	10,000	-
1.1.1.1.2.417	Flores Rivera Roberto	744	19,257	20,000	-
1.1.1.1.2.418	Lucero Romero Manuel Salvador	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.419	Castro Zumaya Gustavo	5,000	5,000	10,000	-
1.1.1.1.2.420	Diaz Spindola Judith	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.422	Juarez Maceda Maria Petra	1,050	20,500	21,550	-
1.1.1.1.2.423	Gutierrez Sanchez Juan Carlos	25,000	-	25,000	-
1.1.1.1.2.425	Montaño Castro Manuel Ernesto	30,626	19,374	50,000	-
1.1.1.1.2.426	Ceseña Torres Maria Guadalupe	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.427	Uscanga Gonzalez Cesar	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.428	Cota Marquez Francisco	1,874	27,971	29,844	-
1.1.1.1.2.429	Villalobos Ruiz Luzma Elizabeth	1,193	8,807	10,000	-
1.1.1.1.2.431	Cruz Ocampo Rosa Esther Natali	1,840	17,209	19,049	-
1.1.1.1.2.432	Núñez Cosio Cristina	5,000	4,278	9,278	-
1.1.1.1.2.433	Perez Herrera Judith	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.434	Gastelum Apodaca Brisa Celeste	5,000	-	5,000	-
1.1.1.1.2.435	Ramirez Reyes Alejandra	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.436	Silva Cosio Linda Maribel	50,000	20,000	70,000	-
1.1.1.1.2.437	De la O Uribe Karina de Jesus	60,000	-	60,000	-
1.1.1.1.2.439	Mayorquín Enrique Arturo	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.440	Cota Ruiz Araceli	-	10,000	10,000	-
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>4,249,400</b>	<b>701,547</b>	<b>1,490,793</b>	<b>3,460,153</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.

La administración del gobierno municipal, deberá realizar al análisis de cada una de las subcuentas que integran el rubro, 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 periodo es por la cantidad de **42 millones 765 mil 164 pesos**, finalizando al mes de diciembre con un monto de **43 millones 373 mil 806 pesos**, integrados de la siguiente manera:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Diciembre 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	19,764,888	692,611	232,172	20,225,328
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	10,585,199	-	-	10,585,199
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,413,188	11,571	-	1,424,759
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	210,248	2,319	-	212,567
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	10,791,642	134,312	-	10,925,954
<b>Suma de Fondos en poder de Recaudadores</b>		42,765,164	840,813	232,172	43,373,806

**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 diciembre con un saldo contable de **202 millones 557 mil 793 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	284,430,697	2,936,140,847	3,018,013,752	202,557,793

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	62,166,206	865,380,047	913,555,267	13,990,986
1.1.1.2.2	Bancomer	38,497,810	94,393,525	78,525,198	54,366,137
1.1.1.2.3	Banamex	2,693,430	36,270,278	36,475,372	2,488,336
1.1.1.2.5	HSBC	891,366	-	1,015	890,351
1.1.1.2.6	Banorte	180,181,886	421,348,558	470,708,462	130,821,983
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		284,430,697	1,417,392,410	1,499,265,314	202,557,793

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Diciembre 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	7,515,389	36,423,605	35,273,138	8,665,856
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	185,486	78,490,954	76,780,398	1,896,042
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	0	125,021,410	125,000,000	21,410
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	9,920	3,339	-	13,259
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	192,620	63,824	965	255,478
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	476,904	3,791,299	3,954,576	313,627
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	0	545,889,052	545,889,052	-
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	0
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	-
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	1,381	1,397	671	2,107
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Miliar	20,644	-	-	20,644
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	3,873,770	3,873,770	-
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	52,603	627,740	680,343	-
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	0	-	-	0
1.1.1.2.1.96	Santander 18000239987 Participaciones Estatales 2023	22,217,901	41,680,855	63,898,756	-
1.1.1.2.1.98	Santander 65505324320	-	31,320	-	31,320
1.1.1.2.1.99	Santander 65505330601	-	313	-	313
1.1.1.2.1.100	Santander 65505330663	-	44,942	-	44,942
1.1.1.2.1.103	Santander 1800028558-9 Fortamun 2024	31,652,138	29,512,802	58,203,598	2,961,342
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>62,166,206</b>	<b>865,380,047</b>	<b>913,555,267</b>	<b>13,990,986</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	2,727,376	78,490,473	78,487,627	2,730,223
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	4,983	36,925	36,908	5,000
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78	660	-	-	660
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	0	-	-	0
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	2	-	0	2
1.1.1.2.2.11	Bancomer 0118555494 Aportación Tortuga Marina 2022	502,481	30,004	-	532,485
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	35,262,307	15,836,123	663	51,097,767
1.1.1.2.2.15	Bancomer 0120864684 Previsión Federal 2023	0	-	-	0
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>38,497,810</b>	<b>94,393,525</b>	<b>78,525,198</b>	<b>54,366,137</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	-	417,921	417,908	14
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,495,689	32,858,589	33,002,573	1,351,705
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	33,850	-	-	33,850
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	657,279	-	5,044	652,236
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	506,611	2,993,768	3,049,847	450,532
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>2,693,430</b>	<b>36,270,278</b>	<b>36,475,372</b>	<b>2,488,336</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	29,729.21	-	1,015.00	28,714
1.1.1.2.5.9	HSBC 406863127 Nomina	891,080.06	-	-	891,080
1.1.1.2.5.11	HSBC 4065661589 Fortamun 2023	-	29,443.46	-	29,443
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>891,366</b>	<b>-</b>	<b>1,015</b>	<b>890,351</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	213,366,855	209,020,124	1,649,436
1.1.1.2.6.6	Banorte 0806273121 MN Subsemun Mpal 2012	-	45,839	-	45,839
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	-	11,657,794	156,892,956	4,843,222
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	-	155,093	29	155,123
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	-	2,767,269	-	2,804,650
1.1.1.2.6.44	Banorte 1016805467 Infracciones y Registro Vehicular 2019	-	1	-	1
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	7,903	-	7,903
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
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	-	3	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	-	1	-	1
1.1.1.2.6.65	Banorte 01144788623 Protección Hidráulica	-	448	-	448
1.1.1.2.6.67	Banorte 01161399857 Concesiones Zofemat 2023	-	21,655	952,933	33,042
1.1.1.2.6.68	Banorte 0138755720 Comité Técnico Zofemat	-	41,728,635	335,772	42,064,407
1.1.1.2.6.76	Banorte 01256549772 Participaciones Federales 2024	-	19,979,836	40,146,816	11,596,090
1.1.1.2.6.77	Banorte 01256556631 FEIFF 2024	-	581,538	140	581,678
1.1.1.2.6.78	Banorte 01256565905 ISR Participable 2024	-	2	-	2
1.1.1.2.6.79	Banorte 01256572079 FISM DF 2024	-	129,635,604	70,229	76,856,479
1.1.1.2.6.81	Banorte 01182239275 REPUVE 2023	-	2,000,538	218	159,050
1.1.1.2.6.82	Banorte 01182239202 MN	-	1,345,426	324	1,345,750
1.1.1.2.6.83	Banorte 01182239172 Saneamiento Forestal 2023 (CONAFOR	-	797	-	797
1.1.1.2.6.85	Banorte 01275807987 MN	-	164,332	31	164,364
1.1.1.2.6.86	Banorte 1284500673 REPUVE 2024	-	1,754,991	413	1,123,190
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>		<b>180,181,886</b>	<b>421,348,558</b>	<b>470,708,462</b>	<b>130,821,983</b>
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.7	Bansi 00099192399 MN	-	1,518,748,438	1,518,748,438	-
<b>Suma de Bancos/ BANSI</b>		<b>-</b>	<b>1,518,748,438</b>	<b>1,518,748,438</b>	<b>-</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. 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 Garantía</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 **257 mil 288 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	141,869	-	-	141,869
<b>Suma de Otros Efectivos y Equivalentes</b>		257,288	-	-	257,288

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	1,224,793,775	3,252,017,728	3,174,688,757	1,302,122,746
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		1,224,793,775	3,252,017,728	3,174,688,757	1,302,122,746

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **1,302 millones 122 mil 746 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	54,128,303	3,212,806,004	3,165,862,252	101,072,054
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,681,419	123,865	2,768,680	5,036,604
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	607,691,119	5,051,517	6,057,825	606,684,810
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,700,045	-	-	4,700,045
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	546,061,244	34,036,342	-	580,097,586
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		1,224,793,775	3,252,017,728	3,174,688,757	1,302,122,746

**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 **54 millones 128 mil 303 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 último del mes cerró con un saldo de **101 millones 072 mil 054 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	4,037,394	3,910,955	3,873,764	4,074,585
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	50,090,904	255,801,166	299,565,047	6,327,023
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1	-	-	1
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	0	-	-	0
1.1.2.1.6.1	Bansi Fondos de Inversión a Plazos	-	1,433,747,220	1,343,076,778	90,670,441
1.1.2.1.7.1	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55204	-	233,435,798	233,435,798	-
1.1.2.1.7.2	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55212	3	703,709,929	703,709,929	3
1.1.2.1.7.3	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55221	0	582,200,936	582,200,936	0
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		54,128,303	3,212,806,004	3,165,862,252	101,072,054

**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 diciembre, esta partida representa un monto de **5 millones 036 mil 604 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	5,912,159	123,865	2,768,680	3,267,345
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	142,359	-	-	142,359
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>7,681,419</b>	<b>123,865</b>	<b>2,768,680</b>	<b>5,036,604</b>

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Equino 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 & Associates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs Maria Guadalupe	26,892	-	-	26,892
1.1.2.2.2.3.5	CSL Real Estate Development SA de CV	140,553	-	-	140,553
1.1.2.2.2.3.6	Cruz Castillo Maria de Los Angeles	12,843	-	-	12,843
1.1.2.2.2.3.7	Centro 21 SA	6,840	-	-	6,840
1.1.2.2.2.4.1	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
<b>Suma de Cheques Devueltos</b>		<b>900,049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>900,049</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	5,912,159	123,865	2,768,680	3,267,345
<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>		<b>5,912,159</b>	<b>123,865</b>	<b>2,768,680</b>	<b>3,267,345</b>

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de diciembre la cantidad de **3 millones 267 mil 345 pesos**.



**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 **607 millones 691 mil 119 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **606 millones 684 mil 810 pesos;** y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	338,533,188	4,470,391	5,992,608	<b>337,010,971</b>
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,468,051	-	-	<b>3,468,051</b>
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	263,294,637	581,126	65,217	<b>263,810,546</b>
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,395,243	-	-	<b>2,395,243</b>
<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>607,691,119</b>	<b>5,051,517</b>	<b>6,057,825</b>	<b>606,684,810</b>

**1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar;** se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron. El monto que representa esta partida al cierre del mes es de **337 millones 010 mil 971 pesos.**

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Diciembre 2024			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Período		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.23	Agundez Patricia Karla	50,000	-	-	50,000
1.1.2.3.1.1.24	Almanza Macklis Roberto Carlos	350,000	100,000	450,000	-
1.1.2.3.1.1.25	Collins Agundez Silvia Fernanda	20,000	-	20,000	-
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	765,000	-	15,000	750,000
1.1.2.3.1.3.42	Costich Perez Juan Carlos	100,000	300,000	400,000	-
1.1.2.3.1.3.43	Cedeño Alba Miguel Ángel	151,993,608	-	-	151,993,608
1.1.2.3.1.3.47	Cruz Ocampo Rosa Esther Natali	-	95,000	95,000	-
1.1.2.3.1.3.48	Cota Ruiz Araceli	-	15,000	15,000	-
1.1.2.3.1.3.49	Camarillo Aguirre Rafael Alejandro	-	109,000	109,000	-
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	171	-	-	171
1.1.2.3.1.5.3	Espinoza Espinoza Adrian	14,613	-	-	14,613
1.1.2.3.1.6.6	Fernández Briseño Mario Alejandro	-	40,000	40,000	-
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	10,500	-	10,500	-
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	87,000	-	-	87,000
1.1.2.3.1.7.21	Garcia Tirado Jose Luis	180,000	-	-	180,000
1.1.2.3.1.7.22	Galvez Rivas Brenda Guadalupe	180,000	244,440	424,440	-
1.1.2.3.1.7.23	Guerrero Aviles Jose Manuel	274,403	1,493,350	1,730,350	37,403
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.10.3	Jimenez Pineda Jose Alfredo	5,100	-	-	5,100
1.1.2.3.1.12.8	Lucero Romero Manuel Salvador	50,389	-	50,389	-
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	582,978	-	-	582,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
1.1.2.3.1.13.29	Morfin Velarde Enrique	8,799	-	-	8,799
1.1.2.3.1.13.30	Mayorquin Enrique Arturo	-	149,500	109,000	40,500
1.1.2.3.1.14.2	Nuñez Rodriguez Monica	10,000	-	-	10,000
1.1.2.3.1.14.3	Nuñez Cosio Cristina	5,000	-	5,000	-
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
1.1.2.3.1.16.11	Ojeda de Jesus Angeles	20,828	490,000	474,828	36,000
1.1.2.3.1.16.12	Ortiz Cruz Juana	610,000	1,220,000	1,830,000	-
1.1.2.3.1.16.13	Otañez Barron Luz Maria	-	214,101	214,101	-
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
1.1.2.3.1.19.21	Ruiz Agundez Jesús David	50,000	-	-	50,000
1.1.2.3.1.21.8	Talamantes Geraldo Jose Martin	158,489,022	-	-	158,489,022
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 Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>		<b>338,533,188</b>	<b>4,470,391</b>	<b>5,992,608</b>	<b>337,010,971</b>

Del análisis a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa tres subcuentas. 1) 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**, 2) la **1.1.2.3.1.19.2 Olmos Ceseña** el saldo de la subcuenta es de **5 millones 211 mil 425 pesos** y 3) la **1.1.2.3.1.21.8 Talamantes Geraldo José Martin**, en la cual se registraron diversos

conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, etc., lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **158 millones 489 mil 022 pesos** y 4) **1.1.2.3.1.3.43 Cedeño Alba Miguel Ángel** el saldo actual corresponde al concepto “Retiro por Fiduciario/Aportación e inversión en el Fideicomiso F/41300183 (Saneamiento Ambiental)” por un monto **151 millones 993 mil 608 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	263,294,637	581,126	65,217	263,810,546
<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>		<b>263,294,637</b>	<b>581,126</b>	<b>65,217</b>	<b>263,810,546</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.6	Aguirre Rivera Luis Gerardo	84	-	-	84
1.1.2.3.3.1.7	Angulo Salamanca Dayron Antonio	6,506	-	-	6,506
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
1.1.2.3.3.3.18	Cisneros Escamilla Marisol	19,227	-	-	19,227
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	-	-	140,275
1.1.2.3.3.5.2	EL Arco LPZ SA de CV	2,000	-	-	2,000
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
1.1.2.3.3.7.7	Gonzalez Nava Arturo Yael	0	-	-	0
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	García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos García Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danae 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	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Diciembre 2024

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	Soils Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godínez)	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 Nycia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayely (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipin)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudely)	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 Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva 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 Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobarca)	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
1.1.2.3.3.10.1.19	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	Montaña Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.13.4	Morales Galeana Nazarina	1,000,000	-	-	1,000,000
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel 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
1.1.2.3.3.16.3	Promaco de Los Cabos S de RL de CV	1,187,010	-	-	1,187,010
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.18.2	Rodriguez Sanchez Andres Vicente	46,400	-	-	46,400
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	106,760,105	-	-	106,760,105
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	65,217	65,217	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaría de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
1.1.2.3.3.19.7	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS (Comit-	3,002,129	515,908	-	2,486,221
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>263,294,637</b>	<b>581,126</b>	<b>65,217</b>	<b>263,810,546</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 cierre del periodo del mes, es de **580 millones 097 mil 144 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	546,060,802	34,036,342	-	580,097,144
	<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>	546,060,802	34,036,342	-	580,097,144

**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 diciembre es por un importe de **142 millones 240 mil 966 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	57,166,116	-	-	57,166,116
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	20,735,799	-	-	20,735,799
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	112,598,670	-	48,259,619	64,339,051
	<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	190,500,585	-	48,259,619	142,240,966

**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 diciembre finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **57 millones 166 mil 116 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Diciembre 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainment SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villabonita SA de CV	46,090	-	-	46,090
1.1.3.1.1.42	Asistencia Kietmer S de RL de CV	43,170	-	-	43,170
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
1.1.3.1.2.10	Barrera Portillo Axel	89,569	-	-	89,569
1.1.3.1.2.11	Baja Cortes Development SA CV	36,621	-	-	36,621
1.1.3.1.2.12	Betancourt Flores Ruben Antonio	41,760	-	-	41,760
1.1.3.1.2.13	Brisa del Mar Club Campestre S de RL de CV	570,640	-	-	570,640
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
1.1.3.1.3.28	Cartodata SA de CV	4,077,639	-	-	4,077,639
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	OO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	937	-	-	937
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	7,126,154	-	-	7,126,154
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
1.1.3.1.3.64	COM COM Industries SA de CV	3,410,400	-	-	3,410,400
1.1.3.1.3.65	Comercializadora Fronteriza CBN S.A. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	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.	407,853	-	-	407,853
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.5.18	Estilo Royal Renta de Mobiliario y Diseño de Eventos SA de CV	2,000,000	-	-	2,000,000



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Diciembre 2024

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
1.1.3.1.6.13	Fresco EAA S de RL de CV	2,296,800	-	-	2,296,800
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.19	Gonzalez Vega Alejandro	37,000	-	-	37,000
1.1.3.1.7.20	Garzon Rodriguez Romina	537,111	-	-	537,111
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	Hernobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.8.14	Hospital Blue Net S de RL de CV	160,000	-	-	160,000
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	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
1.1.3.1.9.13	Ingenieria Termica Caribe SA de CV	2,414,888	-	-	2,414,888
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
1.1.3.1.12.15	Lopez Verdugo Oscar Omar	1,000	-	-	1,000
1.1.3.1.12.19	Luminaz SA de CV	1	-	-	1
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	300	-	-	300
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alanillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.23	Madrigal Barbosa Daniel	53,000	-	-	53,000
1.1.3.1.13.27	Marquez Rodriguez Jose	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampi Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margareta	23,200	-	-	23,200
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 Califomiana 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



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Diciembre 2024

1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.17.32	Palacios Llera Lilia Maria	1,056	-	-	1,056
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.10	Rodriguez Lizaraga Brenda Zulema	500,000	-	-	500,000
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
1.1.3.1.19.30	Ramirez Perez Magda Patricia	2,585,519	-	-	2,585,519
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	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	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes 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	Ulivarrias 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	Venta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.23.18	Vega Barrera Jorge Oswaldo	150,000	-	-	150,000
1.1.3.1.24.1	Warm Vanilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.26.2	Yellow Garage MK SA de CV	928,000	-	-	928,000
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
1.1.3.1.27.4	Zapata Trasbiña Veronica	2	-	-	2
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios</b>		<b>57,166,116</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>57,166,116</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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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
1.1.3.2.3.2	Ceseña Chong Juan Carlos	11,514,120	-	-	11,514,120
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	7,000,000	-	-	7,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
<b>Suma de Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Inmuebles y M.</b>		<b>20,735,799</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,735,799</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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	2,434,977	-	1,598,069	836,908
1.1.3.4.1.13	AR Construccion y Valuacion Inmobiliaria S DE R.L. DE C.V. (A	600,000	-	-	600,000
1.1.3.4.1.14	Asesorías eléctricas de Baja California Sur S.A DE C.V.	700,200	-	-	700,200
1.1.3.4.1.15	ALTAMIRANO HERNANDEZ JORGE ALBERTO	977,994	-	-	977,994
1.1.3.4.1.17	Aldana Rodriguez Luis Alfredo	1,338,958	-	1,338,958	0
1.1.3.4.1.18	ASISTENCIA KLETMER S.DE R.L DE C.V.	868,810	-	-	868,810
1.1.3.4.1.19	Arias Arechiga Francisco Roman	741,272	-	741,272	-
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
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	-
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.50	Corporativo Arcerecer S,DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	1,502,952	-	-	1,502,952
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.62	CONSTRUCTORA Y DESARROLLADORA SIMOSA S.A DE C.V.	5,974,159	-	1,136,081	4,838,078
1.1.3.4.3.64	Construccion y Valuacion Inmobiliaria S. DE R.L. DE C.V.	1,492	-	-	1,492
1.1.3.4.3.67	Construcciones y Desarrollo BIA KADMA SA de CV	404,654	-	-	404,654
1.1.3.4.3.68	CONSTRUCCIONES Y ENLACES KAMKKA SA DE CV	4,573,942	-	-	4,573,942
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	1,193,364	-	-	1,193,364
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	9,337,558	-	-	9,337,558
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	0	-	-	0
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	299,998	-	-	299,998
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.5.10	E.S GRUPO CONSTRUCTOR S.A DE C.V.	124,580	-	-	124,580
1.1.3.4.5.11	Espinoza Salazar Ilian Ivan	500	-	500	-
1.1.3.4.5.12	Estructuras y Concretos de Sinaloa S. A DE C.V.	7,917,615	-	7,917,605	10

TESORERÍA MUNICIPAL

			Dirección Municipal de Contabilidad		
			Cuenta Pública Diciembre 2024		
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	26,283,797	-	26,286,797	3,000
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,073,231	-	-	1,073,231
1.1.3.4.7.15	Gerencia de Infraestructura BajaCalifornia SA de CV	705,685	-	705,685	0
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	-	-	14,412
1.1.3.4.8.7	JYC Diseño y Edificacion SA de CV	6,331,988	-	-	6,331,988
1.1.3.4.8.8	HZUM Servicios SAS de CV	217,170	-	2,494,682	2,277,513
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	kpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.12	IOC Urbanizaciones S.A DE C,V	562	-	-	562
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
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.14.2	NABILER S.A DE C.V.	638,840	-	6,039,969	5,401,129
1.1.3.4.16.5	Ojeda Amador Jacqueline	849,923	-	-	849,923
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	1,107,177	-	-	1,107,177
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gamos Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	2,310	-	-	2,310
1.1.3.4.19.17	Romo Luzanilla Carlos	0	-	-	0
1.1.3.4.19.19	Romo Luzanilla Jesus Alberto	0	-	-	0
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	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, Urbanizacion y Construccion 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	-	-	200,000
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>112,598,670</b>	<b>-</b>	<b>48,259,619</b>	<b>64,339,051</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 **64 millones 339 mil 051 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. El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **14 millones 148 mil 601 pesos.**

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente algunas salidas correspondientes a meses anteriores. Se reitera que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales, no obstante, se deberá turnar oficio solicitud de remisión oportuna al área para cumplimiento de la LGCG.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	9,830,587	-	-	<b>9,830,587</b>
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	3,109,660	-	-	<b>3,109,660</b>
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	<b>6,845</b>
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	935,540	-	-	<b>935,540</b>
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	<b>265,970</b>
	<b>Suma de Almacén</b>	<b>14,148,601</b>	-	-	<b>14,148,601</b>

**1.1.9 Valores en Garantía:** Representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses.

En este rubro están los importes que están operadas a través del Fideicomisos en Garantía que guarda relación con los recursos con Banobras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.3	Bancomer (Banobras)	88,284,761	1,491,649,408	1,476,937,346	<b>102,996,823</b>
	<b>Suma Bancomer (Banobras)</b>	<b>88,284,761</b>	<b>1,491,649,408</b>	<b>1,476,937,346</b>	<b>102,996,823</b>

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

**1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo:** En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales

para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. Y en otro tenor, se registra el Fideicomiso para los recursos de futuras obras provenientes de la captación de Saneamiento. El monto al final del periodo es de **160 millones 762 mil 345 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	5,672,498	12,871,965	9,523,383	9,021,079
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	63,830	-	290	63,540
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	71	5,266,001	5,265,581	490
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	267	2,520,732	2,520,316	683
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	36,049	66,012,295.78	66,012,276	36,069
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,779	3,414,161.38	3,414,161	35,779
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,779	24,214,104.52	24,214,104	35,779
1.2.1.3.8.3.1	Fideicomiso F/4130183 BBVA Bancomer	151,568,925	-	-	151,568,925
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275</b>		<b>157,413,198</b>	<b>114,299,259</b>	<b>110,950,111</b>	<b>160,762,345</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 un convenio en beneficio de ambas instituciones.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Oomsapasic Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasic Dir. Agua Potable	737,445,739	44,241,811	38,315,021	743,372,529
1.2.2.2.16.3	Oomsapasic Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando 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>863,599,236</b>	<b>44,241,811</b>	<b>38,315,021</b>	<b>869,526,026</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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	783,009,174	-	-	783,009,174
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	51,504,580	-	84,496,591
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>1,809,494,310</b>	<b>51,504,580</b>	<b>-</b>	<b>1,860,998,890</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 Educacional y Recreativo:** Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

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

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

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

**1.2.4.6. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Representa el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores.

Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>348,502,972</b>	<b>3,461,040</b>	-	<b>351,964,012</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	87,967,640	759,911	-	88,727,551
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	5,813,303	-	-	5,813,303
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	112,780	-	-	112,780
1.2.4.1.4	Objetos de valor	105,676	-	-	105,676
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	201,303,131	2,642,737	-	203,945,868
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	53,200,442	58,391	-	53,258,833
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>20,005,724</b>	-	-	<b>20,005,724</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,827,046	-	-	2,827,046
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	12,011,754	-	-	12,011,754
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>2,680,301</b>	-	-	<b>2,680,301</b>
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	2,554,958	-	-	2,554,958
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	125,343	-	-	125,343
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>515,259,465</b>	<b>13,152,998</b>	-	<b>528,412,463</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	503,482,723	13,152,998	-	516,635,721
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	10,022,533	-	-	10,022,533
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,754,209	-	-	1,754,209
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>165,616,830</b>	<b>18,000,000</b>	-	<b>183,616,829</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	165,616,830	18,000,000	-	183,616,829
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>368,424,957</b>	<b>108,220</b>	-	<b>368,533,177</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	2,607,594	-	-	2,607,594
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	15,708,505	83,836	-	15,792,341
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	58,275,746	-	-	58,275,746
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctri	3,179,048	9,911	-	3,188,959
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	13,949,977	14,473	-	13,964,450
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,724,961	-	-	70,724,961
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>3,342,277</b>	-	-	<b>3,342,277</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	46,521	-	-	46,521
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>26,618,480</b>	-	-	<b>26,618,480</b>
1.2.4.8.1	Bovinos	26,212,900	-	-	26,212,900
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>28,587,676</b>	<b>38,848</b>	-	<b>28,626,524</b>
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	28,412,286	-	-	28,412,286
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	127,887	38,848	-	166,736
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
<b>Suma de Bienes Muebles</b>		<b>1,479,038,681</b>	<b>34,761,106</b>	-	<b>1,513,799,787</b>

## 1.2.5. Activos Intangibles

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,754,309	-	-	36,754,309
1.2.5.2	Patentes y Marcas	152,814	-	-	152,814
1.2.5.4	Licencias Informáticas	333,696	-	-	333,696
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>37,240,819</b>	-	-	<b>37,240,819</b>

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



Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	2,040,244,503	673,135,255	1,195,768,248	2,562,877,496
2.2	Pasivo No Circulante	264,115,743	—	—	264,115,743
<b>Suma de Pasivo</b>		2,304,360,246	673,135,255	1,195,768,248	2,826,993,239

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,632,602,389	653,924,907	871,100,110	1,849,777,592
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	1,251,543	1,251,543	300,000,000	300,000,000
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garant	19,631,349	49,739	105,434	19,687,044
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	386,759,221	17,909,067	24,562,705	393,412,860
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		2,040,244,503	673,135,255	1,195,768,248	2,562,877,496

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	11,124,924	275,244,054	311,377,468	47,258,338
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	442,938,564	221,927,024	287,955,566	508,967,106
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	374,663,841	60,976,204	131,704,697	445,392,334
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	709,644,723	92,894,447	139,313,436	756,063,712
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,562,789	883,798	—	2,446,588
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	89,871,639	3,766,976	748,942	86,853,605
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		1,632,602,389	653,924,907	871,100,110	1,849,777,592

**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 **47 millones 258 mil 338 pesos**, después de efectuarse el pago de nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como saldos de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	99,000	142,019,318	158,751,294	16,830,976
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	181,422	37,390,621	41,686,304	4,477,105
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	54,065	8,191,782	8,914,193	776,476
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	79,056	8,204,722	8,923,003	797,337
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	—	5,307,501	5,904,807	597,305
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	169,058	31,003,393	34,544,101	3,709,765
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	16,418	16,333,144	19,348,202	3,031,476
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	39,676	8,248,144	9,651,708	1,443,239
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	84,098	785,541	835,998	134,555
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	5,040	421,019	488,686	72,707
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	—	619,173	726,109	106,936
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	10,397,091	16,719,694	21,603,063	15,280,460
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		11,124,924	275,244,054	311,377,468	47,258,338

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	442,938,564	221,927,024	287,955,566	508,967,106
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		442,938,564	221,927,024	287,955,566	508,967,106

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de diciembre de **508 millones 967 mil 106 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 diciembre refleja un monto de **445 millones 392 mil 334 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	374,663,841	60,976,204	131,704,697	445,392,334
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		374,663,841	60,976,204	131,704,697	445,392,334

**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 diciembre muestra un saldo de **756 millones 063 mil 712 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,524,386	2,902,665	2,823,803	1,445,524
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	17,477,704	17,477,704	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	6,630	36,005,115	36,020,263	21,777
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	9,801,599	-	811,569	10,613,168
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	715,025	1,184,109	909,215	440,132
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	325,117,880	883,678	42,753,729	366,987,931
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	256,842,254	16,613,508	19,722,381	259,951,126
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	107,911,983	6,353,259	7,361,892	108,920,617
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	922,610	-	-	922,610
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	15,639	-	-	15,639
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	5,890,360	4,725,802	4,684,272	5,848,830
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		709,644,723	86,145,840	132,564,829	756,063,712

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,585,690	-	-	6,585,690
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	72,907,478	3,154,278	515,908	70,269,108
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,246,988	-	-	1,246,988
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	8,992,148	612,698	233,034	8,612,484
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	139,337	-	-	139,337
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>89,871,639</b>	<b>3,766,976</b>	<b>748,942</b>	<b>86,853,605</b>

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

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

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

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

**2.1.3.1. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna:** Representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Empréstito por pagar a Santander Corto Plazo y se adquirieron dos nuevos créditos en las instituciones BANSI SA Institución de Banca Múltiple (11600035813) y Santander Crédito Simple (05016888106) que a continuación se detallan:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Crédito Simple	1,251,543	1,251,543	-	-
2.1.3.1.1.4	BANSI, S.A. Institución de Banca Múltiple 11600035813	-	-	175,000,000	175,000,000
2.1.3.1.1.5	Santander Crédito Simple 05016888106	-	-	125,000,000	125,000,000
<b>Suma de Porción de la Deuda Pública a Corto Plazo</b>		<b>1,251,543</b>	<b>1,251,543</b>	<b>-</b>	<b>300,000,000</b>

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	19,631,349	49,739	105,434	<b>19,687,044</b>

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	380,059,160	11,456,653	19,469,650	<b>388,072,157</b>
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	6,700,061	6,452,413	5,093,055	<b>5,340,703</b>
	<b>Suma de Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>386,759,221</b>	<b>17,909,067</b>	<b>24,562,705</b>	<b>393,412,860</b>

**2.1.9.9 Apoyos Económicos:** En esta partida se muestra el saldo de los apoyos que están pendientes de pago por parte del Municipio a favor del beneficiario, ya sean estas Instituciones sin Fines de Lucro o Personas de Escasos Recursos.

**2.2. PASIVO NO CIRCULANTE:** Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses.

**2.2.3. Deuda Pública a Largo Plazo:** Representa el monto de las obligaciones directas o contingentes, derivadas de financiamientos a cargo del ente público, en términos de las disposiciones legales aplicables.

**2.2.3.3. 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	264,115,743	-	-	264,115,743
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		-	-	-	<b>264,115,743</b>

Esta partida representa el monto de **264 millones 115 mil 743 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,277,023,098	-	51,504,580	1,328,527,678
3.2	Patrimonio Generado	1,910,206,349	450	-	1,910,205,899
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>3,187,229,447</b>	<b>450</b>	<b>51,504,580.1</b>	<b>3,238,733,577</b>

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	1,012,819,998	-	-	1,012,819,998
3.1.3	Donaciones de Capital	264,203,099	-	51,504,580	315,707,679
<b>Suma de Patrimonio Contribuido</b>		<b>1,277,023,098</b>	<b>-</b>	<b>51,504,580</b>	<b>1,328,527,678</b>

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,041,466,601	-	-	2,041,466,601
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	450	-	131,260,701
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		<b>1,910,206,349</b>	<b>450</b>	<b>-</b>	<b>1,910,205,899</b>

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	2,422,348,908	-	149,297,424	2,571,646,332
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,051,908,906	-	142,670,194	2,194,579,100
<b>Suma de Ingresos</b>		4,474,257,814	-	291,967,618	4,766,225,432

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,880,485,265	-	103,647,174	1,984,132,439
4.1.4	Derechos	477,835,291	-	37,413,197	515,248,488
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	13,009,527	-	4,126,184	17,135,711
4.1.6	Aprovechamientos	51,018,825	-	4,110,869	55,129,694
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		2,422,348,908	-	149,297,424	2,571,646,332

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	11,377,436	-	147,396	11,524,832
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	640,682,377	-	7,284,468	647,966,845
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	1,116,505,139	-	88,317,918	1,204,823,057
4.1.1.7	Accesorios	43,455,227	-	2,643,375	46,098,602
4.1.1.9	Otros Impuestos	68,465,086	-	5,254,017	73,719,103
<b>Suma de los Impuestos</b>		1,880,485,265	-	103,647,174	1,984,132,439

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	11,377,436	-	147,396	11,524,832
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	640,682,377	-	7,284,468	647,966,845
4.1.1.3.1	ISABI	1,116,505,139	-	88,317,918	1,204,823,057
4.1.1.7.1	Recargos	17,425,424	-	1,686,779	19,112,203
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	26,029,803	-	956,596	26,986,399
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	68,465,086	-	5,254,017	73,719,103
<b>Suma de Impuestos</b>		1,812,020,179	-	98,393,157	1,984,132,439

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	11,667,903	-	594,402	12,262,305
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	250,280,118	-	19,029,605	269,309,723
4.1.4.9	Otros Derechos	215,887,270	-	17,789,190	233,676,460
<b>Suma de Derechos</b>		477,835,291	-	37,413,197	515,248,488

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	857,835	-	1,415,424.76	2,273,260
4.1.5.1.6	Productos Financieros	8,399,797	-	2,448,214.52	10,848,011
4.1.5.1.7	Enajenación y explotación de Bienes Muebles e Inmuebles	3,751,895	-	262,545.00	4,014,440
<b>Suma de Productos</b>		13,009,527	-	4,126,184	17,135,711

**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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	31,848,187	-	2,615,188	34,463,375
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	19,170,638	-	1,495,681	20,666,319
<b>Suma de Aprovechamientos</b>		51,018,825	-	4,110,869	55,129,694

## 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>696,654,030</b>	-	<b>68,315,316</b>	<b>764,969,346</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	495,294,520	-	51,487,865	546,782,385
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	85,107,880	-	8,535,709	93,643,589
4.2.1.1.1.3	Impuesto Sobre tenencia y Uso de Vehículos	734	-	417	1,151
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	20,894,937	-	726,742	21,621,679
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	16,944,762	-	1,406,524	18,351,286
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	4,338,148	-	280,031	4,618,179
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	36,659,573	-	5,156,360	41,815,933
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	37,413,476	-	721,668	38,135,144
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>422,490,167</b>	-	<b>44,298,743</b>	<b>466,788,910</b>
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	67,861,673	-	6,073,665	73,935,338
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	3,028,824	-	251,855	3,280,679
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	2,930	-	-	2,930
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	143,731,078	-	7,192,819	150,923,897
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	7,347,397	-	677,286	8,024,683
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	200,518,265	-	30,103,118	230,621,383
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>798,322,271</b>	-	<b>28,406,421</b>	<b>826,728,692</b>
4.2.1.2.1	Fais	485,851,640	-	-	485,851,640
4.2.1.2.2	Fortamun	312,470,631	-	28,406,421	340,877,052
<b>4.2.1.3</b>	<b>Convenios</b>	<b>5,739,255</b>	-	-	<b>5,739,255</b>
4.2.1.3.15	Regularizacion de Vehiculos Usados de Procedencia Extranjer:	5,739,255	-	-	5,739,255.00
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>128,703,183</b>	-	<b>1,649,714</b>	<b>130,352,897</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	128,703,183	-	1,649,714	130,352,897
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>2,051,908,906</b>	-	<b>142,670,194</b>	<b>2,194,579,100</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.



TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Diciembre 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	2,867,006,984	589,426,480	31,011	3,456,402,453
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	210,564,079	65,135,102	-	275,699,180
5.3	Convenios de colaboración administrativa	32,174,039	5,091,356	-	37,265,395
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	31,587,248	2,622,227	-	34,209,474
5.5	Otros Gastos y otras perdidas extraordinarias	369,424	9,355	-	378,779
5.6	Inversion Publica	626,707,849	146,581,655.20	-	773,289,505
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>3,768,409,622</b>	<b>808,866,175</b>	<b>31,011</b>	<b>4,577,244,786</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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	1,763,857,447	357,843,533	30,430	2,121,670,550
5.1.2	Materiales y Suministros	380,481,811	69,139,890	-	449,621,701
5.1.3	Servicios Generales	722,667,726	162,443,056	581	885,110,202
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>2,867,006,984</b>	<b>589,426,480</b>	<b>31,011</b>	<b>3,456,402,453</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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	416,174,009	37,908,118	-	454,082,127
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	368,710,373	181,954,437	-	550,664,810
5.1.1.4	Seguridad Social	132,157,203	9,606,569	-	141,763,772
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	336,243,280	79,401,058	-	415,644,338
5.1.1.6	Previsiones	510,572,582	48,973,352	30,430	559,515,504
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>1,763,857,447</b>	<b>357,843,533</b>	<b>30,430</b>	<b>2,121,670,550</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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	19,840,383	2,623,022	-	22,463,405
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	20,658,665	5,303,375	-	25,962,040
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	-	-	-
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	15,847,711	4,140,551	-	19,988,262
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	7,579,571	6,448	-	7,586,020
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	273,798,187	52,753,578	-	326,551,766
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportiv	24,482,068	989,722	-	25,471,791
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	144,680	1,600	-	146,280
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	18,130,544	3,321,593	-	21,452,137
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>380,481,811</b>	<b>69,139,890</b>	<b>-</b>	<b>449,621,701</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	89,284,278	11,493,747	-	100,778,025
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	363,401,406	104,056,901	-	467,458,307
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servic	71,794,077	3,983,671	-	75,777,748
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,554,023	967,659	-	11,521,682
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	37,557,650	10,814,666	-	48,372,316
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	29,806,347	8,289,283	-	38,095,630
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	3,347,424	549,899	581	3,896,743
5.1.3.8	Servicios Oficiales	111,355,342	21,848,616	-	133,203,958
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	5,567,179	438,615	-	6,005,795
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>722,667,726</b>	<b>162,443,056</b>	<b>581</b>	<b>885,110,202</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. Así como, 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	210,564,079	65,135,102	-	275,699,180
<b>Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>210,564,079</b>	<b>65,135,102</b>	<b>-</b>	<b>275,699,180</b>

**5.3 CONVENIOS:** Asignaciones destinadas a cubrir los incentivos derivados de convenios de colaboración administrativa que se celebren con otros órdenes de gobierno.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.3.8.5	Convenios	32,174,039	5,091,356	-	37,265,395

## 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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	31,587,248	2,622,227	-	34,209,474

**5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS:** Comprenden los importes de los gastos no incluidos en los grupos anteriores. Se aplica aquí el monto de la pérdida cambiaria que sufre la moneda extranjera al final del periodo, por las revaluaciones de las cuentas bancarias que se tienen en dólares.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	369,424	9,355	-	378,779

### 5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

El monto Reflejado en esta cuenta corresponde a Obra Pública, como lo es pavimentación, alumbrado público entre otros. La cual corresponde a una obra durante el mes; Pavimentación y Re encarpetado de diversas calles.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	626,707,849	146,581,655	-	773,289,505

### 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 mes de diciembre de 2024.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al final del periodo que se informa de **1 mil 215 millones 735 mil 591 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **1 mil 896 millones 906 mil 533 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre del periodo que se informa, refleja un saldo de **202 millones 280 mil 012 pesos**.

El **patrimonio al final del ejercicio** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **3 mil 314 millones 922 mil 136 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	1,267,240,171				1,267,240,171
Aportaciones	1,003,037,072				1,003,037,072
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099				264,203,099
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		1,897,462,753	-41,510,565		1,855,952,188
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-41,510,565		-41,510,565
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,042,022,821			2,042,022,821
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-144,560,067			-144,560,067
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	1,267,240,171	1,897,462,753	-41,510,565	0	3,123,192,359
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	-51,504,580				-51,504,580
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-51,504,580				-51,504,580
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		-556,220	243,790,577		243,234,357
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			188,980,646		188,980,646
Resultados de Ejercicios Anteriores		-556,220	41,510,565		40,954,345
Revalúos		0	0		0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			13,299,366		13,299,366
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	1,215,735,591	1,896,906,533	202,280,012	0	3,314,922,136

### 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.

#### Origen:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **4, 766 millones 225 mil 432 pesos**.

#### Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **4, 543 millones 035 mil 311 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de diciembre, fue por la cantidad de **188 millones 980 mil 646 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de diciembre, fue por la cantidad de **250 millones 870 mil 458 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.

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>4,766,225,432.47</b>	<b>4,216,204,072.57</b>
Impuestos	1,984,132,438.82	1,756,431,878.32
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	515,248,488.46	453,599,367.14
Productos	17,135,711.24	34,138,771.19
Aprovechamientos	55,129,693.85	61,372,793.92
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	2,194,579,100.10	1,910,661,262.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>4,543,035,311.58</b>	<b>4,183,611,581.57</b>
Servicios Personales	2,121,670,549.97	2,015,808,019.29
Materiales y Suministros	449,621,701.02	391,251,336.95
Servicios Generales	885,110,201.75	1,162,121,508.19
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	275,699,180.32	234,858,289.59
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	37,265,394.76	52,769,653.87
Otras Aplicaciones de Operación	773,668,283.76	326,802,773.68
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>223,190,120.89</b>	<b>32,592,491.00</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	<b>34,209,474.43</b>	<b>74,103,056.09</b>
Servicios de la Deuda	34,209,474.43	74,103,056.09
Interno	34,209,474.43	74,103,056.09
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>- 34,209,474.43</b>	<b>- 74,103,056.09</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>188,980,646.46</b>	<b>- 41,510,565.09</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>79,213,478.59</b>	<b>111,962,873.84</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>250,870,458.96</b>	<b>79,213,478.59</b>

**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.

**INGRESOS ESTIMADOS:** Es el momento contable que refleja los montos previstos que se aprueban anualmente en la Ley de Ingresos considerando los conceptos de: Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Ingresos Derivados de Financiamientos; así como de la Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos, además de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones; así mismo, las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado de **4 mil 167 millones 038 mil 740 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 diciembre de 2024 es por un importe de **4,766 millones 225 mil 432 pesos**, logrando llegar con ello al **114.0%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento Ingreso al mes de Diciembre 2024	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)	
<b>INGRESOS DEL GOBIERNO</b>							
<b>0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO</b>	-	-	-	-	-	-	
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	
<b>1 - IMPUESTOS</b>	<b>1,784,910,918</b>	-	<b>1,784,910,918</b>	<b>1,984,132,439</b>	<b>1,984,132,439</b>	<b>199,221,521</b>	<b>111%</b>
1.1 - Impuestos sobre los ingresos	8,406,620	-	8,406,620	11,524,832	11,524,832	3,118,212	137%
1.1.1 - Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,406,619	-	8,406,619	11,524,832	11,524,832	3,118,213	137%
1.1.1.1 - Por Diversiones	8,406,619	-	8,406,619	11,524,832	11,524,832	3,118,213	137%
1.1.1.2 - Por Espectáculos Públicos	-	-	-	-	-	-	0%
1.1.2 - Impuesto por Juegos, Rifas y Loterías permitidos por la Ley	1	-	1	-	-	1	0%
1.2 - Impuestos sobre el patrimonio	647,583,477	-	647,583,477	647,966,845	647,966,845	383,368	100%
1.3 - Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	1,015,698,725	-	1,015,698,725	1,204,823,057	1,204,823,057	189,124,332	119%
1.7 - Accesorios	33,397,317	-	33,397,317	46,098,602	46,098,602	12,701,285	138%
1.8 - Otros impuestos	79,824,778	-	79,824,778	73,719,103	73,719,103	6,105,675	92%
1.9 - Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de In	1	-	1	-	-	1	0%
<b>3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>	<b>2</b>	-	<b>2</b>	-	-	<b>2</b>	<b>0%</b>
3.1 - Contribución de mejoras por obras públicas	1	-	1	-	-	1	0%
3.1.1 - Por contribuciones derivadas de los beneficios diferenciales	1	-	1	-	-	1	0%
3.9 - Contribuciones de Mejoras no comprendidas en las fracciones	1	-	1	-	-	1	0%
3.9.1 - Contribuciones de Mejoras No Comprendidas en la Ley de I	1	-	1	-	-	1	0%
<b>4 - DERECHOS</b>	<b>494,228,917</b>	-	<b>494,228,917</b>	<b>515,248,488</b>	<b>515,248,488</b>	<b>21,019,571</b>	<b>104%</b>
4.1 - Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de	19,048,308	-	19,048,308	12,262,305	12,262,305	6,786,003	64%
4.2 - Derechos a los hidrocarburos	-	-	-	-	-	-	0%
4.3 - Derechos por prestación de servicios	360,364,609	-	360,364,609	269,309,723	269,309,723	91,054,886	75%
4.4 - Otros derechos	114,816,000	-	114,816,000	233,676,460	233,676,460	118,860,460	204%
4.5 - Accesorios	-	-	-	-	-	-	0%
4.9 - Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de In	-	-	-	-	-	-	0%
<b>5 - PRODUCTOS</b>	<b>18,623,334</b>	-	<b>18,623,334</b>	<b>17,135,711</b>	<b>17,135,711</b>	<b>1,487,623</b>	<b>92%</b>
5.1 - Productos de tipo corriente	18,623,333	-	18,623,333	17,135,711	17,135,711	1,487,622	92%
5.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	0%
5.2 - Productos de capital	-	-	-	-	-	-	0%
5.2 - Capital	-	-	-	-	-	-	0%
5.9 - Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de In	1	-	1	-	-	1	0%
<b>6 - APROVECHAMIENTOS</b>	<b>55,076,330</b>	-	<b>55,076,330</b>	<b>55,129,694</b>	<b>55,129,694</b>	<b>53,364</b>	<b>100%</b>
6.1 - Aprovechamientos de tipo corriente	55,076,328	-	55,076,328	55,129,694	55,129,694	53,366	100%
6.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	0%
6.2 - Aprovechamientos Patrimoniales	-	-	-	-	-	-	0%
6.2 - Capital	-	-	-	-	-	-	0%
6.3 - Accesorios de aprovechamiento	1	-	1	-	-	1	0%
6.3.1 - Accesorios de aprovechamiento	1	-	1	-	-	1	0%
6.9 - Aprovechamientos No Comprendidos en la Ley de Ingresos V	1	-	1	-	-	1	0%
6.9.1 - Aprovechamientos No Comprendidos en la Ley de Ingresos	1	-	1	-	-	1	0%
<b>7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	-	-	-	-	-	-	0%
<b>8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,814,199,237</b>	-	<b>1,814,199,237</b>	<b>2,194,579,100</b>	<b>2,194,579,100</b>	<b>380,379,863</b>	<b>121%</b>
8.1 - Participaciones	1,205,493,360	-	1,205,493,360	1,231,758,256	1,231,758,256	26,264,896	102%
8.2 - Aportaciones	505,201,474	-	505,201,474	826,728,692	826,728,692	321,527,218	164%
8.3 - Convenios	1	-	1	5,739,255	5,739,255	5,739,254	0.00%
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	103,504,401	-	103,504,401	130,352,897	130,352,897	26,848,496	126%
8.5 - Fondos Distintos de Aportaciones	1	-	1	-	-	1	0%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	0%
<b>9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS</b>	-	-	-	-	-	-	0%
<b>Total</b>	<b>4,167,038,738</b>	-	<b>4,167,038,738</b>	<b>4,766,225,432</b>	<b>4,766,225,432</b>	<b>Ingresos Excedentes</b>	<b>114%</b>
						<b>599,186,694</b>	

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de diciembre se aprobó, asciende a los **475 millones 749 mil 099 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 diciembre, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **-60 millones 034 mil 900 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 diciembre, el saldo que se muestra en este rubro es por **795 millones 748 mil 417 pesos**.

**PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO:** En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al cierre del mes muestra un importe devengado por **844 millones 222 mil 050 pesos**.

En concordancia con lo señalado en el Estado de Actividades, en las cuentas de orden de egresos presupuestales, se debe considerar que fue solo efectuado en el capítulo 3000 Servicios Generales, el registro contable mas no presupuestal, de 497 mil 488 pesos correspondientes a Recursos del 5 al millar, que se operan, por medio de la cuenta Santander 18000129281 que tienen relación directa a los servicios de inspección y vigilancia de obras públicas, apegado a las normativas en la materia; así como Movimientos de salidas de Almacén General ejercicio 2024 por 1 millón 178 mil 851 pesos que serán dotados en presupuesto en Diciembre; y que de acuerdo a los registros del pago de las estimaciones fue efectuada la afectación presupuestal.

**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 **672 millones 018 mil 287 pesos**.



**PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO:** En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; el importe en este rubro del mes fue por **680 millones 087 mil 871 pesos.**

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



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO (MENSUAL)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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	258,060,882	- 252,110,604	5,950,277	351,982,076	346,031,798	358,535,418	- 6,553,342	352,585,140	366,246,709	365,527,895	6,992,477
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	25,978,911	34,026,207	60,005,118	60,571,078	565,960	69,148,817	- 8,577,739	9,143,700	55,442,637	55,642,637	13,506,180
3000	SERVICIOS GENERALES	98,390,049	24,664,838	123,054,887	137,678,939	14,624,053	162,465,975	- 24,787,036	39,411,089	95,415,372	101,046,204	61,419,772
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	31,378,372	10,900,611	42,278,983	60,521,114	- 18,242,131	66,384,402	- 5,863,288	24,105,419	64,700,066	66,205,066	179,336
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	288,000	20,807,698	21,095,698	34,277,995	- 13,182,296	34,596,106	- 318,111	13,500,408	36,203,516	36,228,516	1,632,410
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,343	108,958,608	142,291,950	144,207,540	1,915,589	146,581,655	- 2,374,116	4,289,705	47,842,758	47,842,758	98,738,898
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,700,000	- 7,282,257	6,417,743	-	6,417,743	-	-	6,417,743	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,568,000	-	9,568,000	2,635,907	6,932,093	2,635,907	-	6,932,093	2,293,460	3,721,026	1,085,119
9000	DEUDA PÚBLICA	5,051,543	-	5,051,543	3,873,770	1,177,773	3,873,770	-	1,177,773	3,873,770	3,873,770	-
<b>TOTAL</b>		<b>475,749,099</b>	<b>- 60,034,900</b>	<b>415,714,200</b>	<b>795,748,417</b>	<b>- 380,034,218</b>	<b>844,222,050</b>	<b>- 48,473,633</b>	<b>428,507,850</b>	<b>672,018,287</b>	<b>680,087,871</b>	<b>164,134,179</b>



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO (ACUMULADO)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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	1,344,060,266	407,267,332	1,751,327,598	2,133,245,868	381,918,270	2,121,670,550	11,575,318	370,342,952	2,113,493,796	2,113,493,796	8,176,754
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	80,605,663	487,766,345	455,343,618	32,422,727	453,870,855	1,472,762	33,895,490	413,348,490	413,348,480	40,522,375
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	133,227,724	924,291,656	888,457,573	35,834,083	883,870,314	4,587,259	40,421,342	706,406,698	706,406,698	177,463,616
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	90,544,717	309,769,157	284,886,164	24,882,992	275,699,180	9,186,984	34,069,977	265,322,591	265,322,591	10,376,589
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	75,365,102	145,183,098	121,277,521	23,905,578	121,192,301	85,220	23,990,798	117,857,494	117,857,494	3,334,806
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	411,349,385	812,949,385	786,810,608	26,138,776	773,289,505	13,521,104	39,659,880	322,493,209	322,493,209	450,796,295
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	- 159,112,990	10,787,010	-	10,787,010	-	-	10,787,010	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	21,338,149	164,024,299	116,512,488	47,511,811	24,328,150	92,184,339	139,696,149	22,764,527	22,764,527	1,563,622
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	- 10,128,842	163,851,551	153,056,107	10,795,443	153,056,107	-	10,795,443	153,056,107	153,056,107	-
<b>TOTAL</b>		<b>4,167,038,740</b>	<b>602,911,359</b>	<b>4,769,950,098</b>	<b>4,939,589,948</b>	<b>- 169,639,849</b>	<b>4,806,976,962</b>	<b>132,612,986</b>	<b>37,026,863</b>	<b>4,114,742,905</b>	<b>4,114,742,905</b>	<b>692,234,057</b>

**II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE DICIEMBRE DE 2024.****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.

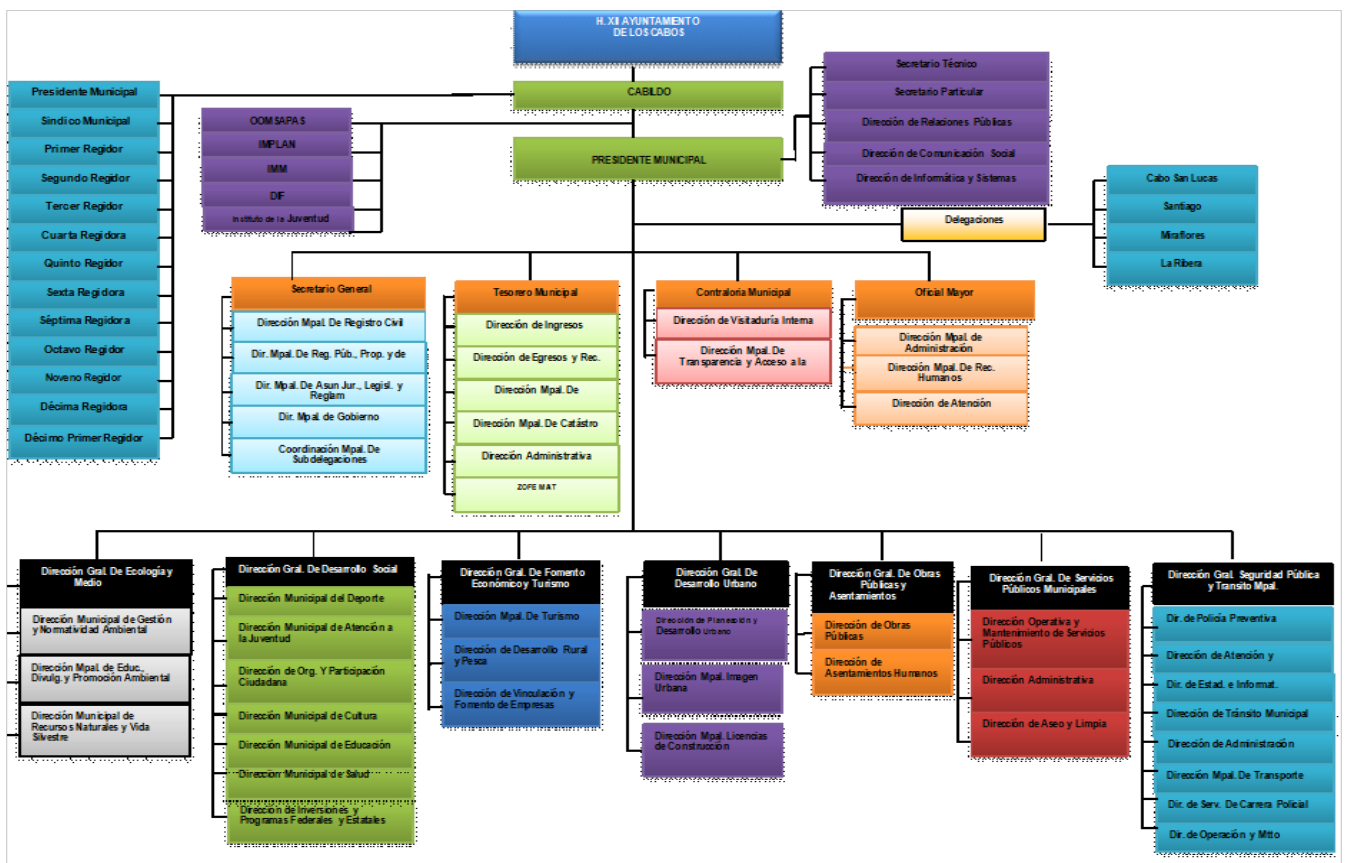
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

**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: 2024
- 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 General de Contabilidad Gubernamental.

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 marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la 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 dicha Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

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

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

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

### **CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

Ser único, uniforme e integrador. El sistema contable que se utiliza en la Administración de Los Cabos para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

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 diciembre del 2021 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, aún no se ha realizado el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. “No aplica”

- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. "No aplica"
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. "No aplica"
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. "No aplica"

### 9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

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

### 10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de diciembre de 2024 mostrando un avance recaudatorio general del **114.0%**.

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento Ingreso al mes de Diciembre 2024	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)	
INGRESOS DEL GOBIERNO							
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	
1 - IMPUESTOS	1,784,910,918	-	1,784,910,918	1,984,132,439	1,984,132,439	199,221,521	111%
3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	2	-	2	-	-	2	0%
4 - DERECHOS	494,228,917	-	494,228,917	515,248,488	515,248,488	21,019,571	104%
5 - PRODUCTOS	18,623,334	-	18,623,334	17,135,711	17,135,711	1,487,623	92%
6 - APROVECHAMIENTOS	55,076,330	-	55,076,330	55,129,694	55,129,694	53,364	100%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	0%
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,814,199,237	-	1,814,199,237	2,194,579,100	2,194,579,100	380,379,863	121%
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	-	-	-	-	-	-	0%
Total	4,167,038,738	-	4,167,038,738	4,766,225,432	4,766,225,432		114%
						Ingresos Excedentes	
						599,186,694	



### 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. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	SALDOS AL MOMENTO "N DEL PERIODO"
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO					
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<b>CORTO PLAZO:</b>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>			0	13,980,393	313,980,393	300,000,000		300,000,000	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	0.01	-	-	-		0.01	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-		-	
<b>EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO</b>									
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	SANTANDER	-	13,980,393	313,980,393	300,000,000		300,000,000	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-		-	
<b>LARGO PLAZO:</b>			278,096,136	13,980,393	-	13,980,393		264,115,743	
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	278,096,136	13,980,393	-	13,980,393		264,115,743	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>			1,932,086,494	5,173,679,367	5,504,470,368	330,791,001		2,262,877,496	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			422,014,454	798,508,011	1,132,557,269	334,049,258		756,063,712	
PROVEEDORES			625,927,499	1,613,698,477	1,496,738,085	116,960,393		508,967,106	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			246,315,597	644,753,843	843,830,579	199,076,736		445,392,334	
DEPOSITOS EN GARANTIA			13,025,657	32,954,809	39,616,196	6,661,387		19,687,044	
INGRESOS POR CLASIFICAR			468,365,597	405,768,683	325,475,242	80,293,440		388,072,157	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			67,397,281	27,521,972	41,232,450	13,710,479		81,107,760	
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-		5,745,846	
SERVICIOS PERSONALES			77,505,104	1,512,243,703	1,481,996,936	30,246,766		47,258,338	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	21,614,778	21,614,778	-		2,795,909	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,574,427	8,033,859	8,906,019	872,161		2,446,588	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,419,123	108,581,233	112,502,813	3,921,580		5,340,703	
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>2,210,182,630</b>	<b>5,201,640,153</b>	<b>5,818,450,761</b>	<b>616,810,608</b>		<b>2,826,993,239</b>	

## 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 con las siguientes notas:

**S&P Global Ratings**, El 24 de enero de 2024, S&P Global Ratings subió a 'mxB+' la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional –CaVal– del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur. La perspectiva estable refleja nuestra expectativa de que Los Cabos mejore gradualmente su gestión de la deuda y la liquidez sin que se vean afectados por los ciclos políticos y los cambios del personal administrativo. Bajo nuestro escenario base, el Municipio registrará resultados fiscales más débiles que el promedio histórico y su posición de liquidez seguirá siendo frágil.

[https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca\\_1342509\\_2.pdf](https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1342509_2.pdf)

**FitchRating**, el 16 de febrero de 2023, Fitch Ratings bajó la calificación en escala nacional del municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a 'BB+(mex)' desde 'A(mex)'. La Perspectiva crediticia es Estable. La baja en la calidad crediticia de Los Cabos se explica por el incumplimiento en el pago de un crédito de corto plazo con Bansí, S.A., Institución de Banca Múltiple. El crédito fue contratado el 21 de diciembre de 2022 por un monto de MXN203.6 millones. Fitch tiene evidencia de que el Municipio no cubrió, en tiempo y forma, el servicio de deuda del crédito correspondiente a diciembre y diciembre de 2022 y enero de 2023. De acuerdo a la información proporcionada a la agencia, a la fecha, el financiamiento está al corriente. La calificación de 'BB+(mex)' indica que la posibilidad de que ocurra otro incumplimiento es elevada. El Municipio deberá realizar la cuarta amortización del crédito el próximo 20 de febrero, a lo que la agencia dará seguimiento.

<https://www.fitchratings.com/research/es/international-public-finance/fitch-downgrades-los-cabos-to-bb-mex-16-02-2023>

**13.- PROCESO DE MEJORA.**

Durante este ejercicio, estamos llevando a cabo la digitalización de la glosa que integra las cuentas públicas municipales, logrando el respaldo digital de las glosas correspondientes a los ejercicios 2014 - 2022 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 2024, 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 RFC: MCB-980406-J9A, Dirección: Boulevard Mijares Núm. 1413, C.P. 23400 San José del Cabo, B.C.S., Régimen: Personas Morales con Fines no Lucrativos

**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. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO (ACUMULADO)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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	1,344,060,266	407,267,332	1,751,327,598	2,133,245,868	381,918,270	2,121,670,550	11,575,318	370,342,952	2,113,493,796	2,113,493,796	8,176,754
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	80,605,663	487,766,345	455,343,618	32,422,727	453,870,855	1,472,762	33,895,490	413,348,480	413,348,480	40,522,375
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	133,227,724	924,291,656	888,457,573	35,834,083	883,870,314	4,587,259	40,421,342	706,406,698	706,406,698	177,463,616
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	90,544,717	309,769,157	284,886,164	24,882,992	275,699,180	9,186,964	34,069,977	265,322,591	265,322,591	10,376,589
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	75,365,102	145,183,098	121,277,521	23,905,578	121,192,301	85,220	23,990,798	117,857,494	117,857,494	3,334,806
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	411,349,385	812,949,385	786,810,608	26,138,776	773,289,505	13,521,104	39,659,880	322,493,209	322,493,209	450,796,295
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	159,112,990	10,787,010	-	10,787,010	-	-	10,787,010	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	21,338,149	164,024,299	116,512,488	47,511,811	24,328,150	92,184,339	139,696,149	22,764,527	22,764,527	1,563,622
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	10,128,842	163,851,551	153,056,107	10,795,443	153,056,107	-	10,795,443	153,056,107	153,056,107	-
<b>TOTAL</b>		<b>4,167,038,740</b>	<b>602,911,359</b>	<b>4,769,950,098</b>	<b>4,939,589,948</b>	<b>- 169,639,849</b>	<b>4,806,976,962</b>	<b>132,612,986</b>	<b>- 37,026,863</b>	<b>4,114,742,905</b>	<b>4,114,742,905</b>	<b>692,234,057</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 en las diferentes unidades administrativas del Municipio.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>01 H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS</b>						
01.01 Presidencia Municipal	255,731,296.99	-69,821,108.17	185,910,188.82	185,600,882.05	161,769,510.91	309,306.77
01.02 H. Cabildo	46,452,430.05	4,259,427.31	50,711,857.36	55,622,661.76	53,934,006.58	-4,910,804.40
01.03 Sindicatura Municipal	8,219,813.00	4,848,923.78	13,068,736.78	15,469,919.70	15,464,254.70	-2,401,182.92
01.04 Secretaría General	87,710,984.83	103,802,602.26	191,513,587.09	196,656,111.93	190,146,003.44	-5,142,524.84
01.05 Tesorería Municipal	843,466,034.86	-286,834,185.32	556,631,849.54	406,537,827.44	399,368,452.17	150,094,022.10
01.05.07 Coordinación Municipal de Zofemat	73,311,654.70	10,354,645.97	83,666,300.67	81,133,775.47	78,535,708.87	2,532,525.20
01.06 Contraloría Municipal	14,401,136.66	3,593,846.61	17,994,983.27	20,966,528.98	20,901,916.98	-2,971,545.71
01.07 Oficialía Mayor Municipal	345,873,293.99	17,287,594.74	363,160,888.73	369,491,553.60	317,035,590.95	-6,330,664.87
01.08 Dirección General De Ecología Y Medio Ambiente	25,531,536.33	6,163,345.50	31,694,881.83	36,372,994.20	34,163,754.49	-4,678,112.37
01.09 Dirección General De Desarrollo Social	409,699,749.33	312,779,287.92	722,479,037.25	710,888,122.34	565,443,389.04	11,590,914.91
01.10 Dirección General De Fomento Económico Y Turismo	41,650,951.00	-3,521,568.88	38,129,382.12	39,553,133.51	34,278,983.69	-1,423,751.39
01.11 Dirección General De Planeación Y Desarrollo Urbano	26,324,626.66	-1,660,996.82	24,663,629.84	25,956,683.42	25,655,763.37	-1,293,053.58
01.12 Dirección General De Obras, Asentamientos Humanos Y Vivienda	418,587,152.00	10,691,776.94	429,278,928.94	393,164,215.19	44,593,440.87	36,114,713.75
01.13 Dirección General De Servicios Públicos	378,042,070.00	288,905,275.14	666,947,345.14	677,530,394.83	609,985,990.34	-10,583,049.69
01.14 Dirección General De Seguridad Pública, Policía Preventiva Y Tránsito Municipal	548,840,927.63	52,099,073.76	600,940,001.39	637,896,458.01	628,180,742.35	-36,956,456.62
01.15 Dif Municipal	139,960,165.64	10,647,440.39	150,607,606.03	186,981,748.06	186,766,433.71	-36,374,142.03
01.16 Delegación Municipal De Cabo San Lucas, B.C.S.	292,825,363.54	67,909,262.23	360,734,625.77	425,189,043.99	414,875,098.21	-64,454,418.22
01.17 Delegación Municipal De Miraflores, B.C.S.	60,619,137.66	13,757,230.06	74,376,367.72	85,706,955.46	84,110,466.09	-11,330,587.74
01.18 Delegación Municipal De Santiago, B.C.S.	51,859,794.33	18,582,179.02	70,441,973.35	82,282,935.85	81,538,782.01	-11,840,962.50
01.19 Delegación Municipal De La Ribera, B.C.S.	36,940,434.00	13,279,971.83	50,220,405.83	57,987,246.83	56,235,880.75	-7,766,841.00
01.20 Instituto De Las Mujeres Del Municipio De Los Cabos	15,820,543.33	802,061.85	16,622,605.18	19,224,442.72	19,224,442.72	-2,601,837.54
01.21 Instituto Municipal De La Juventud	10,151,184.00	2,650,991.94	12,802,175.94	15,518,608.36	15,518,608.36	-2,716,432.42
01.22 Instituto Municipal Para El Desarrollo E Inclusion De Personas Con Discapacidad	9,084,395.00	6,815,313.61	15,899,708.61	19,127,859.27	19,127,859.27	-3,228,150.66
01.23 Instituto Municipal De Planeacion	11,556,000.00	1,596,537.00	13,152,537.00	13,152,537.00	11,093,000.00	0.00
01.24 Instituto De La Cultura Y Las Artes Del Municipio De Los Cabos Baja California Sur	28,724,862.00	4,636,395.28	33,361,257.28	38,208,966.20	37,494,739.20	-4,847,708.92
01.25 Instituto Del Deporte Del Municipio De Los Cabos	51,777,820.00	18,739,727.86	70,517,547.86	82,924,134.14	79,258,039.64	-12,406,586.28
01.26 Dirección General Del Sistema Institucional De Archivos	2,696,864.00	-1,105,567.44	1,591,296.56	1,317,710.56	1,046,270.56	273,586.00
01.27 Instituto Municipal De Asuntos Indígenas Y Afromexicanos	4,490,173.00	2,006,520.10	6,496,693.10	7,647,286.26	7,531,484.26	-1,150,593.16
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,739.83</b>	<b>602,911,358.50</b>	<b>4,769,950,098.33</b>	<b>4,806,976,961.66</b>	<b>4,114,742,904.66</b>	<b>-37,026,863.33</b>

1) Desglose de Coordinación Municipal, se muestra importe mismo que está incluido en el total de la Unidad Administrativa 01.05. Tesorería Municipal

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
Poder Ejecutivo	4,167,038,739.83	602,911,358.50	4,769,950,098.33	4,806,976,961.66	4,114,742,904.66	-37,026,863.33
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,739.83</b>	<b>602,911,358.50</b>	<b>4,769,950,098.33</b>	<b>4,806,976,961.66</b>	<b>4,114,742,904.66</b>	<b>-37,026,863.33</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.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de enero al 31 de diciembre 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
Gasto Corriente	3,209,054,200.83	264,113,696.21	3,473,167,897.04	3,735,124,039.79	3,498,584,706.49	- 261,956,142.75
Gasto de Capital	641,317,996.00	327,588,355.41	968,906,351.41	894,468,664.85	440,337,563.49	74,437,686.56
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	316,666,543.00	5,467,554.38	322,134,097.38	171,686,840.26	171,686,840.26	150,447,257.12
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	5,741,752.50	5,741,752.50	5,697,416.76	4,133,794.42	44,335.74
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,739.83</b>	<b>602,911,358.50</b>	<b>4,769,950,098.33</b>	<b>4,806,976,961.66</b>	<b>4,114,742,904.66</b>	<b>-37,026,863.33</b>



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b>GASTO CORRIENTE</b>	3,209,054,201	413,808,214	3,498,571,566	581,804,784	- 289,517,365	-9%	167,996,571	41%
SERVICIOS PERSONALES	1,344,060,266	258,060,882	2,113,493,796	366,246,709	- 769,433,530	-57%	108,185,828	42%
MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	25,978,911	413,348,480	55,442,637	- 6,187,798	-2%	29,463,726	113%
SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	98,390,049	706,406,698	95,415,372	351,112,681	33%	- 2,974,677	-3%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	31,378,372	265,322,591	64,700,066	134,991,282	34%	33,321,694	106%
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	471,417,996	33,621,343	440,350,704	84,046,273	31,067,292	7%	50,424,931	150%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	288,000	117,857,494	36,203,516	- 48,039,498	-69%	35,915,516	12471%
INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	33,333,343	322,493,209	47,842,758	79,106,791	20%	14,509,415	44%
<b>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</b>	486,566,543	28,319,543	175,820,635	6,167,230	310,745,908	64%	- 22,152,313	-78%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONI	169,900,000	13,700,000	-	-	169,900,000	0%	- 13,700,000	-100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	9,568,000	22,764,527	2,293,460	119,921,623	0%	- 7,274,540	0%
DEUDA PÚBLICA	173,980,393	5,051,543	153,056,107	3,873,770	20,924,286	12%	- 1,177,773	-23%
<b>TOTAL</b>	<b>4,167,038,740</b>	<b>475,749,099</b>	<b>4,114,742,905</b>	<b>672,018,287</b>	<b>52,295,835</b>	<b>1%</b>	<b>196,269,188</b>	<b>41%</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.

Municipio de los cabos Gasto por Categoría Programática Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios : Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>	<b>363,872,539.00</b>	<b>9,824,195.93</b>	<b>373,696,734.93</b>	<b>377,163,355.63</b>	<b>374,231,415.62</b>	<b>-3,466,620.70</b>
Sujetos a Reglas de Operación	342,242,366.00	-346,841.71	341,895,524.29	349,543,771.37	346,611,831.36	-7,648,247.08
Otros Subsidios	21,630,173.00	10,171,037.64	31,801,210.64	27,619,584.26	27,619,584.26	4,181,626.38
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>3,624,463,273.17</b>	<b>274,682,375.70</b>	<b>3,899,145,648.87</b>	<b>3,935,192,650.74</b>	<b>3,358,754,682.00</b>	<b>-36,047,001.87</b>
Prestación de Servicios Públicos	3,534,861,241.51	196,704,750.81	3,731,565,992.32	3,773,638,468.56	3,216,028,847.34	-42,072,476.24
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	9,793,840.00	1,378,797.25	11,172,637.25	8,037,335.50	4,998,741.18	3,135,301.75
Promoción y fomento	76,294,191.66	29,463,729.44	105,757,921.10	104,777,254.48	91,284,301.28	980,666.62
Regulación y supervisión	114,000.00	27,127,049.60	27,241,049.60	27,127,049.60	27,127,049.60	114,000.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	1,200,000.00	22,208,048.60	23,408,048.60	21,612,542.60	19,315,742.60	1,795,506.00
Proyectos de Inversión	2,200,000.00	-2,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	<b>14,543,819.66</b>	<b>-3,287,749.13</b>	<b>11,256,070.53</b>	<b>10,763,804.20</b>	<b>2,118,201.77</b>	<b>492,266.33</b>
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	8,120,000.00	8,120,000.00	8,120,000.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	14,543,819.66	-11,407,749.13	3,136,070.53	2,643,804.20	2,118,201.77	492,266.33
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Compromisos</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>-1,200,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	1,200,000.00	-1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Obligaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Programas de Gasto Federalizado</b>	<b>162,959,108.00</b>	<b>322,892,536.00</b>	<b>485,851,644.00</b>	<b>483,857,151.09</b>	<b>379,638,605.27</b>	<b>1,994,492.91</b>
Gasto Federalizado	162,959,108.00	322,892,536.00	485,851,644.00	483,857,151.09	379,638,605.27	1,994,492.91
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,739.83</b>	<b>602,911,358.50</b>	<b>4,769,950,098.33</b>	<b>4,806,976,961.66</b>	<b>4,114,742,904.66</b>	<b>-37,026,863.33</b>

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Gobierno</b>	<b>2,346,829,837.86</b>	<b>-81,797,110.55</b>	<b>2,265,032,727.31</b>	<b>2,258,111,609.16</b>	<b>2,158,389,980.49</b>	<b>6,921,118.15</b>
Legislación	321,723,371.04	-91,782,444.41	229,940,926.63	249,172,829.42	239,999,532.29	-19,231,902.79
Justicia	19,349,639.33	-2,055,467.95	17,294,171.38	19,896,008.32	19,686,435.92	-2,601,836.94
Coordinación de la Política de Gobierno	569,057,577.90	168,722,748.46	737,780,326.36	791,142,058.37	721,200,072.51	-53,361,732.01
Relaciones Exteriores	2,200,000.00	-2,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	778,911,873.48	-298,188,256.76	480,723,616.72	334,912,141.29	330,353,669.62	145,811,475.43
Seguridad Nacional	0.00	19,997,240.00	19,997,240.00	19,997,240.00	19,997,240.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	559,214,755.29	106,005,678.58	665,220,433.87	711,377,285.03	696,262,401.17	-46,156,851.16
Otros Servicios Generales	96,372,620.82	17,703,391.53	114,076,012.35	131,614,046.73	130,890,628.98	-17,538,034.38
<b>Desarrollo Social</b>	<b>1,740,132,065.31</b>	<b>689,520,961.05</b>	<b>2,429,653,026.36</b>	<b>2,467,655,522.51</b>	<b>1,880,751,166.98</b>	<b>-38,002,496.15</b>
Protección Ambiental	592,813,004.70	322,504,767.18	915,317,771.88	951,514,413.26	876,289,065.39	-36,196,641.38
Vivienda y Servicios a la Comunidad	607,746,589.33	325,353,970.87	933,100,560.20	898,413,848.40	445,256,268.23	34,686,711.80
Salud	106,072,030.66	-34,230,324.36	71,841,706.30	63,075,921.31	44,225,615.27	8,765,784.99
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	128,502,682.00	60,690,684.01	189,193,366.01	204,430,891.21	186,737,544.75	-15,237,525.20
Educación	81,365,581.33	-7,941,421.66	73,424,159.67	72,921,123.37	71,672,620.50	503,036.30
Protección Social	144,450,338.64	31,408,456.01	175,858,794.65	206,990,310.30	206,632,115.97	-31,131,515.65
Otros Asuntos Sociales	79,181,838.65	-8,265,171.00	70,916,667.65	70,309,014.66	49,937,936.87	607,652.99
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>80,076,836.66</b>	<b>-4,812,492.00</b>	<b>75,264,344.66</b>	<b>81,209,829.99</b>	<b>75,601,757.19</b>	<b>-5,945,485.33</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	23,273,248.00	-1,891,835.03	21,381,412.97	22,220,444.30	21,734,378.54	-839,031.33
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	14,183,268.00	-1,966,476.28	12,216,791.72	13,138,097.35	12,711,217.35	-921,305.63
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	18,741,307.00	-10,058,262.72	8,683,044.28	9,901,544.27	9,901,544.27	-1,218,499.99
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	4,858,546.66	636,167.48	5,494,714.14	6,166,011.11	5,836,669.71	-671,296.97
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,446,289.00	6,302,206.31	16,748,495.31	17,897,038.96	13,600,853.32	-1,148,543.65
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	8,574,178.00	2,165,708.24	10,739,886.24	11,886,694.00	11,817,094.00	-1,146,807.76
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,739.83</b>	<b>602,911,358.50</b>	<b>4,769,950,098.33</b>	<b>4,806,976,961.66</b>	<b>4,114,742,904.66</b>	<b>-37,026,863.33</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**

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. Se planea la modernización del proceso recaudatorio incorporando el uso de tecnología informática para los contribuyentes de los diferentes impuestos; y que el pago electrónico vía Internet opere simultáneamente con el método tradicional de recaudación en las oficinas del Municipio, utilizando 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 al mes de diciembre alcanzó la cifra de **4,766 millones 225 mil 432 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos al mes representaron un importe de **2,571 millones 646 mil 332 pesos**. 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 **2,194 millones 579 mil 100 pesos**.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN AL MES DE DICIEMBRE 2024	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
FUENTE DE INGRESO						
.-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-
I.-IMPUESTOS	1,784,910,918	-	1,784,910,918	1,984,132,439	1,984,132,439	199,221,521
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	2	-	2	-	-	2
IV.-DERECHOS	494,228,917	-	494,228,917	515,248,488	515,248,488	21,019,571
V.-PRODUCTOS	18,623,334	-	18,623,334	17,135,711	17,135,711	1,487,623
VI.-APROVECHAMIENTOS	55,076,330	-	55,076,330	55,129,694	55,129,694	53,364
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,814,199,237	-	1,814,199,237	2,194,579,100	2,194,579,100	380,379,863
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y O	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,167,038,738</b>	<b>-</b>	<b>4,167,038,738</b>	<b>4,766,225,432</b>	<b>4,766,225,432</b>	<b>599,186,694</b>

### 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 **1,984 millones 132 mil 439 pesos**, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	8,406,620	-	8,406,620	11,524,832	11,524,832	3,118,212
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	647,583,477	-	647,583,477	647,966,845	647,966,845	383,368
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y ACCESORIOS	1,015,698,725	-	1,015,698,725	1,204,823,057	1,204,823,057	189,124,332
OTROS IMPUESTOS	33,397,317	-	33,397,317	46,098,602	46,098,602	12,701,285
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES	79,824,778	-	79,824,778	73,719,103	73,719,103	6,105,675
	1	-	1	-	-	1
<b>SUBTOTAL TRIBUTARIOS</b>	<b>1,784,910,918</b>	<b>-</b>	<b>1,784,910,918</b>	<b>1,984,132,439</b>	<b>1,984,132,439</b>	<b>199,221,521</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	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
I.-DERECHOS	494,228,917	-	494,228,917	515,248,488	515,248,488	21,019,571
II.-PRODUCTOS	18,623,334	-	18,623,334	17,135,711	17,135,711	1,487,623
III.-APROVECHAMIENTOS	55,076,330	-	55,076,330	55,129,694	55,129,694	53,364
<b>SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS</b>	<b>567,928,581</b>	<b>-</b>	<b>567,928,581</b>	<b>587,513,894</b>	<b>587,513,894</b>	<b>19,585,313</b>

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

### 3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de diciembre de 2024, se recibieron ingresos de **112 millones 614 mil 059 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>70,106,615</b>	<b>68,315,316</b>	<b>-1,791,299</b>	<b>-3%</b>	<b>97%</b>
FONDO GENERAL	46,939,001	51,487,865	4,548,865	10%	110%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,581,938	8,535,709	953,771	13%	113%
TENENCIA VEHICULAR	815	417	-398	-49%	51%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,922,059	726,742	-1,195,317	-62%	38%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,582,531	1,406,524	-176,007	-11%	89%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	136,854	280,031	143,177	105%	205%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,017,193	5,156,360	2,139,167	71%	171%
FONDO DE ISR	6,756,967	-	-6,756,967	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	2,169,258	721,668	-1,447,590	-67%	33%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>30,351,165</b>	<b>44,298,743</b>	<b>13,947,578</b>	<b>46%</b>	<b>146%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	4,107,596	6,073,665	1,966,069	48%	148%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	231,689	251,855	20,166	9%	109%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	3,452	-	-3,452	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,836,512	7,192,819	-643,693	-8%	92%
REGISTRO CIVIL	465,711	677,286	211,575	45%	145%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	17,706,205	30,103,118	12,396,913	70%	170%

### 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 diciembre de 2024 se obtuvieron a **28 millones 406 mil 421 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<u>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</u>	13,579,926	28,406,421	14,826,495	109%	209%
FAIS	13,579,926	-	-13,579,926	-100%	0%
FORTAMUN	-	28,406,421	28,406,421	100%	0%

#### 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 **844 millones 222 mil 050 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 **358 millones 535 mil 418 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 **69 millones 148 mil 817 pesos**.

### **Servicios Generales**

En este rubro se destinaron recursos para el traslado de personal en el cumplimiento de comisiones oficiales, 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; se ejerció durante la cantidad de **162 millones 465 mil 975 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 **66 millones 384 mil 402 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 **34 millones 596 mil 106 pesos**.

### **Inversión Pública.**

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre- inversión y preparación del proyecto, el monto ejercido fue por **146 millones 581 mil 655 pesos**.

### **Participaciones y Aportaciones.**

Asignaciones destinadas a cubrir las participaciones y aportaciones para las entidades federativas y los municipios. Mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebre y el monto ejercido fue **2 millones 635 mil 907 pesos**.

**Deuda Pública.**

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a pago de Deuda Pública. Incluye los gastos comisiones e intereses, el monto ejercido fue por **3 millones 873 mil 770 pesos.**



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO (MENSUAL)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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	258,060,882	- 252,110,604	5,950,277	351,982,076	- 346,031,798	358,535,418	- 6,553,342	352,585,140	366,246,709	365,527,895	- 6,992,477
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	25,978,911	34,026,207	60,005,118	60,571,078	- 565,960	69,148,817	- 8,577,739	9,143,700	55,442,637	55,642,637	- 13,506,180
3000	SERVICIOS GENERALES	98,390,049	24,664,838	123,054,887	137,678,939	- 14,624,053	162,465,975	- 24,787,036	39,411,089	95,415,372	101,046,204	- 61,419,772
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	31,378,372	10,900,611	42,278,983	60,521,114	- 18,242,131	66,384,402	- 5,863,288	24,105,419	64,700,066	66,205,066	- 179,336
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	288,000	20,807,698	21,095,698	34,277,995	- 13,182,296	34,596,105	- 318,111	13,500,408	36,203,516	36,228,516	- 1,632,410
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,343	108,958,608	142,291,950	144,207,540	- 1,915,589	146,581,655	- 2,374,116	4,289,705	47,842,758	47,842,758	- 96,738,898
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,700,000	- 7,282,257	6,417,743	-	6,417,743	-	-	6,417,743	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,568,000	-	9,568,000	2,635,907	6,932,093	2,635,907	-	6,932,093	2,293,460	3,721,026	- 1,085,119
9000	DEUDA PÚBLICA	5,051,543	-	5,051,543	3,873,770	1,177,773	3,873,770	-	1,177,773	3,873,770	3,873,770	-
<b>TOTAL</b>		<b>475,749,099</b>	<b>- 60,034,900</b>	<b>415,714,200</b>	<b>795,748,417</b>	<b>- 380,034,218</b>	<b>844,222,050</b>	<b>- 48,473,633</b>	<b>428,507,850</b>	<b>672,018,287</b>	<b>680,087,871</b>	<b>164,134,179</b>