

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública enero 2018**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 8° (octavo) de la Ley del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Baja California Sur y sus Municipios, así como también con el Artículo 5° (quinto) de la Normatividad del Contenido y Control de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 20 de marzo de 2011.

La responsabilidad de presentar la Cuenta Pública del Ayuntamiento del Municipio de Los Cabos, recae sin lugar a dudas 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.

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 (Government Resource Planning) 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 5° (quinto) de la Normatividad del Contenido y Control de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que a la letra dice:

Artículo 5.- Las Cuentas Públicas mensuales deberán ser presentadas al Órgano de Fiscalización Superior por los Sujetos de fiscalización, por periodos mensuales, a más tardar dentro de los 30 días naturales, siguientes a la fecha en que concluye el periodo de referencia.

Las Dependencias Municipales principalmente las ejecutoras de los programas federales y de Egresos provean al área de Tesorería, y exista 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 presente Ley, 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 de Los Cabos.

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, fueron elaborados con base en los datos y cifras generadas por cada una de las Unidades Administrativas recaudadoras de Ingresos y ejecutoras del Gasto, las cuales 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 variación en la hacienda pública;
3. Estado de cambios en la situación financiera;
4. Notas a los estados financieros;
5. Estado analítico del activo;
6. Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.
7. Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las siguientes clasificaciones:
 - i. Administrativa
 - ii. Económica y por objeto del gasto
 - iii. 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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

1	ACTIVO	2018	2017	2	PASIVO	2018	2017
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	272,286,243	361,646,844	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,429,887	485,182,170
1.1.1.1	EFFECTIVO	22,970,948	23,802,258	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	4,823,276	2,998,885
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	248,288,135	336,889,538	2.1.1.2	PROVEEDORES	225,397,662	66,658,216
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	791,193	719,081	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	73,701,702	49,616,123
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	5,782,509	5,082,509
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	297,933,287	290,481,294	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	266,898,370	289,590,820
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	53,194,699	92,599,074	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76,826,367	71,235,617
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,152,381	7,457,976	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,981,822	4,251,395
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	178,301,502	177,659,828	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,981,822	4,251,395
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	62,284,705	12,764,416	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	11,467,052	17,121,992
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	70,499,806	78,429,224	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	11,467,052	17,121,992
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	24,200,866	24,762,317	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	290,162,628	153,848,754
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,873,029	3,873,029	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	289,291,689	135,670,615
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	42,425,911	49,793,878	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	870,939	18,178,139
1.1.5	ALMACÉN	15,324,087	8,317,078				
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,324,087	8,317,078				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	89,606,857	10,877,809				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	89,606,857	10,877,809				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	745,650,280	749,752,248		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	960,041,389	660,404,311
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,379,025	9,112,696	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	322,700,020	328,099,853
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,379,025	9,112,696	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	322,700,020	328,099,853
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	112,195,920	100,587,816				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	111,195,920	99,587,816				
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	1,000,000				
1.2.3	BIENES INM., INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC. EN PROCESO	1,650,989,001	1,330,192,532		TOTAL DE PASIVO	1,282,741,409	988,504,164
1.2.3.1	TERRENOS	811,651,429	763,533,622				
1.2.3.2	VIVIENDAS	11,943,745	13,444,341				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	30,523,936				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	610,540,517	339,517,313				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	177,120,539	176,432,558				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	794,404,632	642,003,394				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	139,159,944				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,645,918	2,357,835	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,314,856,030	1,266,738,223
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	133,278	133,278	3.1.1	APORTACIONES	1,081,476,111	1,129,218,166
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	298,190,047	264,566,768	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	233,379,919	137,520,057
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	58,412,558	15,656,537	3.2	PATRIMONIO GENERADO	748,140,828	607,272,734
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	273,748,766	219,465,813	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	157,083,243	238,728,599
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	620,739,836	368,120,617
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	12,841	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	29,682,250
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,119,409	30,866,437				
1.2.5.1	SOFTWARE	30,742,748	30,742,748				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	252,974	-				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,600,087,987	2,112,762,875		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,062,996,858	1,874,010,957
	TOTAL DE ACTIVOS	3,345,738,267	2,862,515,121		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,345,738,267	2,862,515,121

COTEJADO

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 y otras pérdidas del ente público durante un periodo determinado comparándolo con el mismo periodo del ejercicio anterior, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado del ejercicio).



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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

INGRESOS	2018 DEL PERIODO	2017 DEL PERIODO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	174,850,073	247,639,586
4.1.1 IMPUESTOS	174,844,248	224,983,259
4.1.4 DERECHOS	5,825	9,566,112
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	1,974,199
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	11,116,016
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	65,266,296	65,831,747
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	33,264,382	31,065,505
FONDO GENERAL	23,605,897	22,874,750
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,688,058	4,628,879
TENENCIA	14,185	61,444
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,421,441	951,817
IMPUESTOS ESPECIALES	721,100	717,301
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	170,028	152,357
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,643,673	1,678,957
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	15,776,108	15,602,126
CONTROL VEHICULAR	5,810,865	8,671,085
REGISTRO CIVIL	562,062	356,321
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,403,181	6,574,720
4.2.1.2 APORTACIONES	16,225,806	19,164,116
FAIS	-	5,598,511
FORTAMUN	16,225,806	13,565,605
4.3 OTROS INGRESOS	242,105	378,084
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	222,103	306,246
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	20,002	71,838
TOTAL DE INGRESOS	240,358,474	313,849,418
EGRESOS		
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	74,197,823	61,809,172
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	58,962,506	52,419,455
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	9,734,012	1,221,390
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	5,501,305	8,168,327
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,209,460	11,019,726
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	2,710,270
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	6,209,460	8,309,456
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,867,948	2,289,002
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,867,948	2,289,002
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	2,919
5.5.9 OTROS GASTOS	-	2,919
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	83,275,231	75,120,819
AHORRO (DESAHORRO)	157,083,243	238,728,599

COTEJADO

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,314,856,030		-	-	1,314,856,030
3.1.1	APORTACIONES	1,081,476,111			-	1,081,476,111
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	233,379,919			-	233,379,919
3	PATRIMONIO GENERADO	591,556,111		157,581,768		748,140,828
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)			157,083,243		157,083,243
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		620,739,836			620,739,836
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 29,183,725	498,526	- -	29,682,250
3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO					
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>1,906,412,141</u>		<u>157,581,768</u>		<u>2,062,996,858</u>

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

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

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

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

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	157,083,243	0
ACTIVO		
EFFECTIVO	-	6,652,179
BANCOS/TESORERIA	-	114,612,969
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	49,874,564
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	10,296	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	1,886,500
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	1,936,377
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	1,342,445
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	1,474,577	-
VALORES EN GARANTIA	-	5,138,100
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	18,347
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	1,633,378
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	5,591,348
CAMBIOS EN ACTIVO	1,484,872	188,686,208
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	14,045,295
PROVEEDORES	-	62,421,730
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	21,441,116
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	19,504,289
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	134,485	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,981,822	-
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	917,078	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	147,966,014	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	570,516
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LP	-	5,399,833
CAMBIO EN PASIVO	153,999,398	123,382,780
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
PATRIMONIO GENERADO	-	498,526
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	498,526
TOTAL	312,567,513	312,567,513

COTEJADO



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2018	2017	APLICACIÓN DE FONDOS	2018	2017
INGRESOS DE GESTIÓN	174,850,073	247,639,586	EGRESOS	83,275,231	75,120,819
IMPUESTOS	174,844,248	224,983,259	SERVICIOS PERSONALES	58,962,506	52,419,455
DERECHOS	5,825	9,566,112	MATERIALES Y SUMINISTROS	9,734,012	1,221,390
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0	1,974,199	SERVICIOS GENERALES	5,501,305	8,168,327
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0	11,116,016	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,209,460	11,019,726
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	65,266,296	65,831,747	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS CONVENIOS	-	-
PARTICIPACIONES	49,040,490	46,667,631	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,867,948	2,289,002
APORTACIONES	16,225,806	19,164,116	OTROS GASTOS	0	2,919
CONVENIOS	-	-	INVERSION PUBLICA	-	-
OTROS INGRESOS	242,105	378,084			
INGRESOS FINANCIEROS	222,103	306,246			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	20,002	71,838			
TOTAL DE FONDOS	240,358,474	313,849,418			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	151,021,095	119,173,017	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018	272,286,243	361,646,844
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	138,000,370	5,825,174	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	65,936,187	- 54,042,385
			PROVEEDORES	107,464,266	55,765,608
			DEUDA PÚBLICA	418,011	356,723
TOTAL	529,379,939	438,847,609	TOTAL	529,379,939	438,847,609

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,158,538,687	751,839,080	564,637,745	3,345,740,023	187,201,335
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	565,693,774	729,983,118	550,024,857	745,652,036	179,958,262
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	151,021,095	663,464,072	542,198,925	272,286,243	121,265,148
1.1.1.1	EFFECTIVO	16,318,768	17,098,893	10,446,714	22,970,948	6,652,179
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	133,675,166	646,365,179	531,752,210	248,288,135	114,612,969
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	791,193	-	-	791,193	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	244,247,897	60,034,501	6,347,355	297,935,043	53,687,146
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3,320,136	53,160,521	3,285,957	53,194,699	49,874,564
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,162,677	179,735	190,031	4,152,381	10,296
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	176,415,001	4,224,586	2,338,085	178,301,502	1,886,500
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	60,348,327	2,469,659	533,282	62,284,705	1,936,377
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	70,631,938	1,346,445	1,478,577	70,499,806	132,132
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	22,858,422	1,342,445	-	24,200,866	1,342,445
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	3,873,029	-	-	3,873,029	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	43,900,488	4,000	1,478,577	42,425,911	1,474,577
1.1.5	ALMACÉN	15,324,087	-	-	15,324,087	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,324,087	-	-	15,324,087	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	84,468,757	5,138,100	-	89,606,857	5,138,100
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	84,468,757	5,138,100	-	89,606,857	5,138,100
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,592,844,913	21,855,962	14,612,888	2,600,087,987	7,243,074
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9,745,648	16,246,266	14,612,888	11,379,025	1,633,378
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	9,745,648	16,246,266	14,612,888	11,379,025	1,633,378
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	112,177,573	18,347	-	112,195,920	18,347
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	111,177,573	18,347	-	111,195,920	18,347
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,645,397,652	5,591,348	-	1,650,989,001	5,591,348
1.2.3.1	TERRENOS	811,651,429	-	-	811,651,429	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	11,943,745	-	-	11,943,745	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	604,949,169	5,591,348	-	610,540,517	5,591,348
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	177,120,539	-	-	177,120,539	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	794,404,632	-	-	794,404,632	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	-	-	153,007,105	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,645,918	-	-	6,645,918	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	133,278	-	-	133,278	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	298,190,047	-	-	298,190,047	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	58,412,558	-	-	58,412,558	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	273,748,766	-	-	273,748,766	-
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	-	-	3,616,580	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,119,409	-	-	31,119,409	-
1.2.5.1	SOFTWARE	30,742,748	-	-	30,742,748	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	252,974	-	-	252,974	-
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	123,688	-

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE ENERO 2018	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN		VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			-	418,011	-	-	418,011	-	418,011
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	-	418,011	-	-	418,011	-	418,011
<u>LARGO PLAZO:</u>			328,099,853	5,399,833	-	-	5,399,833		322,700,020
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	328,099,853	5,399,833	-	-	5,399,833		322,700,020
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			924,024,937	233,913,742	270,348,204		36,434,462		960,459,400
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			286,402,659	50,799,670	31,295,381	-	19,504,289		266,898,370
PROVEEDORES			287,819,393	78,549,044	16,127,313	-	62,421,730		225,397,662
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			95,142,819	28,915,222	7,474,106	-	21,441,116		73,701,702
DEPOSITOS EN GARANTIA			10,549,975	3,608,070	4,525,148		917,078		11,467,052
INGRESOS POR CLASIFICAR			141,325,675	1,276,168	149,242,183		147,966,014		289,291,689
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			66,540,684	1,867,140	7,401,458		5,534,318		72,075,002
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	1,339,500	1,339,500		-		-
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-		-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			18,868,572	59,290,108	45,244,813	-	14,045,295		4,823,276
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,441,455	8,268,819	7,698,303	-	570,516		870,939
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,252,124,790	239,731,586	270,348,204		30,616,618		1,282,741,409

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. XII AYUNTAMIENTO
DE LOS CABOS

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,158,536,931	-	751,839,080	564,637,745	3,345,738,267	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	565,692,018	-	729,983,118	550,024,857	745,650,280	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	151,021,095	-	663,464,072	542,198,925	272,286,243	-
1111	EFFECTIVO	6,318,768	-	17,098,893	10,446,714	22,970,948	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	133,675,166	-	646,365,179	531,752,210	248,288,135	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	791,193	-	-	-	791,193	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	244,246,141	-	60,034,501	6,347,355	297,933,287	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3,320,186	-	53,160,521	3,285,957	53,194,699	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,162,677	-	179,735	190,031	4,162,381	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	176,415,001	-	4,224,586	2,338,085	178,301,502	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	60,348,327	-	2,469,659	533,282	62,284,705	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	70,631,938	-	1,346,445	1,478,577	70,499,806	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	22,858,422	-	1342,445	-	24,200,866	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,873,029	-	-	-	3,873,029	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	43,900,488	-	4,000	1478,577	42,425,911	-
1.1.5	ALMACÉN	15,324,087	-	-	-	15,324,087	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,324,087	-	-	-	15,324,087	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	84,468,757	-	5,138,100	-	89,606,857	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	84,468,757	-	5,138,100	-	89,606,857	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,592,844,913	-	21,855,962	14,612,888	2,600,087,987	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9,745,648	-	16,246,266	14,612,888	11,379,025	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	9,745,648	-	16,246,266	14,612,888	11,379,025	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	112,177,573	-	18,347	-	112,195,920	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	111,177,573	-	18,347	-	111,195,920	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,645,397,652	-	5,591,348	-	1,650,989,001	-
12.3.1	TERRENOS	811,651,429	-	-	-	811,651,429	-
12.3.2	VIVIENDAS	1,194,374	-	-	-	1,194,374	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	604,949,169	-	5,591,348	-	610,540,517	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	177,120,539	-	-	-	177,120,539	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	794,404,632	-	-	-	794,404,632	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	-	-	-	153,007,105	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,645,918	-	-	-	6,645,918	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	133,278	-	-	-	133,278	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	298,190,047	-	-	-	298,190,047	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	58,412,558	-	-	-	58,412,558	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	273,748,766	-	-	-	273,748,766	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	-	650,380	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	-	-	-	3,616,580	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,119,409	-	-	-	31,119,409	-
12.5.1	SOFTWARE	30,742,748	-	-	-	30,742,748	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	252,974	-	-	-	252,974	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
2	PASIVO	-	1,252,124,790	239,731,586	270,348,204	-	1,282,741,409
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	924,024,937	234,331,753	270,348,204	-	960,041,389
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	770,707,833	220,760,684	103,482,738	-	653,429,887
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	18,868,572	59,290,108	45,244,813	-	4,823,276
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	287,819,393	78,549,044	16,127,313	-	225,397,662
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	95,142,819	28,915,222	7,474,106	-	73,701,702
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,782,509	3,198,640	3,198,640	-	5,782,509
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	286,402,659	50,799,670	31,295,381	-	266,898,370
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	8,000	8,000	-	-
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	76,691,882	-	134,485	-	76,826,367
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-	418,011	5,399,833	-	4,981,822
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	418,011	5,399,833	-	4,981,822
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	10,549,975	3,608,070	4,525,148	-	11,467,052
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	10,549,975	3,608,070	4,525,148	-	11,467,052
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	142,767,130	9,544,987	156,940,485	-	290,162,628
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	141,325,675	127,618	149,242,183	-	289,291,689
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	144,145	8,268,819	7,698,303	-	870,939
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	328,099,853	5,399,833	-	-	322,700,020
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	328,099,853	5,399,833	-	-	322,700,020
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	328,099,853	5,399,833	-	-	322,700,020
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	1,906,412,141	498,526	-	-	1,905,913,615
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,314,856,030	-	-	-	1,314,856,030
3.1.1	APORTACIONES	-	1,081,476,111	-	-	-	1,081,476,111
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	233,379,919	-	-	-	233,379,919



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	591,556,111	498,526	-	-	591,057,586
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	620,739,836	-	-	-	620,739,836
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	29,183,725	498,526	-	-	29,682,250
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	29,183,725	498,526	-	-	29,682,250
4	INGRESOS	-	-	6,776	240,365,250	-	240,358,474
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	6,776	174,856,849	-	174,850,073
4.1.1	IMPUESTOS	-	-	6,776	174,851,024	-	174,844,248
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	-	6,776	171,460,667	-	171,453,891
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	-	-	1,265,298	-	1,265,298
4.1.17	ACCESORIOS	-	-	-	2,125,059	-	2,125,059
4.1.4	DERECHOS	-	-	-	5,825	-	5,825
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	-	-	5,825	-	5,825
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	65,266,296	-	65,266,296
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	65,266,296	-	65,266,296
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	-	-	49,040,490	-	49,040,490
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	-	-	33,264,382	-	33,264,382
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	-	-	23,605,897	-	23,605,897
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	-	-	4,688,058	-	4,688,058
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	-	-	14,185	-	14,185
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	-	-	1,421,441	-	1,421,441
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	-	-	721,100	-	721,100
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	-	-	170,028	-	170,028
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	-	-	2,643,673	-	2,643,673
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	-	-	15,776,108	-	15,776,108
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	-	-	5,810,865	-	5,810,865
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	-	-	562,062	-	562,062
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	-	-	9,403,181	-	9,403,181
4.2.1.2	APORTACIONES	-	-	-	16,225,806	-	16,225,806
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	-	-	-	-	-
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	-	-	16,225,806	-	16,225,806
4.3	OTROS INGRESOS	-	-	-	242,105	-	242,105
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	-	-	222,103	-	222,103
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	-	-	222,103	-	222,103
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	-	-	20,002	-	20,002
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	-	-	20,002	-	20,002
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	-	-	83,285,731	10,500	83,275,231	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-	-	74,197,824	0	74,197,823	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	-	-	58,962,506	0	58,962,506	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	-	-	18,075,475	-	18,075,475	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	8,966,085	-	8,966,085	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	-	-	4,273,456	-	4,273,456	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	-	-	7,889,275	0	7,889,275	-
5.1.1.6	PREVISIONES	-	-	19,758,214	-	19,758,214	-

H. XII AYUNTAMIENTO
DE LOS CABOS

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	9,734,012	-	9,734,012	-
5.12.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	-	-	4,465	-	4,465	-
5.12.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	9,729,547	-	9,729,547	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	-	-	5,501,305	-	5,501,305	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	-	-	4,687,837	-	4,687,837	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	-	-	678,069	-	678,069	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	25,440	-	25,440	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	-	109,146	-	109,146	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	814	-	814	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	6,219,960	10,500	6,209,460	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	-	-	6,219,960	10,500	6,209,460	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	-	-	1,359,689	10,500	1,349,189	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	-	-	33,700	-	33,700	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	-	-	2,533,466	-	2,533,466	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	-	-	2,360,505	-	2,360,505	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	2,867,948	-	2,867,948	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	2,867,948	-	2,867,948	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	2,867,948	-	2,867,948	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	5,092,536,961	5,092,536,961	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	2,852,615,724	2,852,615,724	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-	-	1,445,108,676	-	1,445,108,676	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	439,414,788	1,709,447,412	1,270,032,624	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	703,753,524	703,753,524	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	264,338,736	439,414,788	175,076,052	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	2,239,921,237	2,239,921,237	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	-	1,659,808,415	1,659,808,415	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	-	1,756,813,477	116,836,010	1,639,977,467	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	11,489,146	81,787,931	70,298,786	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	-	120,560,846	119,831,760	729,086	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	-	1,216,049,997	1,215,041,183	100,814	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-	1,232,215,700	1,232,215,700	-	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	-	106,231,202	116,931,368	89,299,833	-
SUMAS IGUALES		3,158,536,931	3,158,536,931	6,167,898,660	6,167,898,660	3,429,013,498	3,429,013,498

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

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

1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**1 Activo****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 **enero de 2018**. 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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	151,021,095	663,464,072	542,198,925	272,286,243

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:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	16,318,768	17,098,893	10,446,714	22,970,948
1.1.1.2	Bancos	133,675,166	646,365,179	531,752,210	248,288,135
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	791,193	-	-	791,193
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		151,021,095	663,464,072	542,198,925	272,286,243

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 **16 millones 318 mil 768 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **22 millones 970 mil 948 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	5,099	25,000	-	30,099
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	438,410	451,000	256,600	632,810
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	15,875,259	16,622,893	10,190,114	22,308,038
Suma de Efectivo		16,318,768	17,098,893	10,446,714	22,970,948

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Se muestra un saldo inicial de **5 mil 099 pesos**, durante el periodo se realizaron las aperturas del fondo por inicio de año los cuales ascienden a la cantidad de **25 mil pesos**, quedando un saldo de **30 mil 099 pesos** el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Período		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	-	2,500	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	-	2,500	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Lieras Maciel Onesimo	838	2,500	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Montaño Aragon Monica	1,621	2,500	-	4,121
1.1.1.1.1.7	Morales Rayo Johana	-	2,500	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Ojeda Pimentel Rosa Maria	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Reyes Hiraes Jessy Gerard	-	5,000	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Villalobos Garcia Amir	-	2,500	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Burgoin Lerma Amadeo	-	2,500	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Calderón Meza Nidia Malibe	-	2,500	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		5,099	25,000	-	30,099

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.

El saldo al inicio del periodo fue de **438 mil 410 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **451 mil pesos**, y comprobaron **256 mil 600 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **632 mil 810 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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
1.1.1.1.2.32	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
1.1.1.1.2.54	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
1.1.1.1.2.78	Valdez Quiroz Michelle Nathalie	-	150,000	150,000	-
1.1.1.1.2.87	Holmos Vizcaino Acxel Rene	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	-	30,000	-	30,000
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	108,600	40,000	106,600	42,000
1.1.1.1.2.97	Gonzalez Rivera Luis Alberto	-	50,000	-	50,000
1.1.1.1.2.101	Amador Meza Cristhian Miguel	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.118	Torres Geraldo Francisco	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.126	Rubio Castro Francisco Javier	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.127	Rodriguez Ramos Julia Maria	-	6,000	-	6,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	40,000	-	80,000
1.1.1.1.2.137	Amador Miranda Gabino	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.147	Marquez Marquez Rosario	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.150	Otañez Barron Luz Maria	34	15,000	-	15,034
1.1.1.1.2.153	Garcia Burgoin Jose Ramon	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	-	20,000	-	20,000
Suma de Fondos de Caja Chica		438,410	451,000	256,600	632,810

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 las delegaciones de **La Ribera, Santiago y Miraflores**, correspondientes a la última semana (o fracción) de cada mes y por no haber instituciones bancarias en estas localidades, estos ingresos 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 la Normatividad del Contenido y Control de la Cuenta Pública del Estado.

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

Es importante destacar, que dentro de esta partida se encuentra un monto aproximado de **5 millones de pesos**, correspondiente al robo suscitado la madrugada del día 01 de febrero de 2015 a las Cajas Recaudadoras del Palacio Municipal. Hasta en tanto no se tenga una orden judicial o resolutoria del caso, será reclasificado a alguna otra partida contable, lo cual dependerá totalmente del resultado judicial final que se tenga del caso.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **15 millones 875 mil 259 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **16 millones 622 mil 893 pesos** y se recibieron abonos por **10 millones 190 mil 114 pesos** finalizando con un monto de **22 millones 308 mil 038 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	10,732,980	3,196,407	883	13,928,504
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	4,938,322	6,033,628	3,665,572	7,306,378
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	59,756	6,849,643	5,975,580	933,819
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	63,524	362,006	356,493	69,037
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	80,677	181,209	191,587	70,299
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		15,875,259	16,622,893	10,190,114	22,308,038

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 Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. El saldo al inicio del periodo, es de **133 millones 675 mil 166 pesos**, se finalizó con un saldo contable de **248 millones 288 mil 135 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	133,675,166	646,365,179	531,752,210	248,288,135

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	66,465,063	77,315,655	49,671,109	94,109,608
1.1.1.2.2	Bancomer	2,388,974	189,703,120	165,951,010	26,141,083
1.1.1.2.3	Banamex	236,813	87,127,951	83,899,274	3,465,489
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.6	Banorte	64,578,033	292,218,454	232,230,817	124,565,670
Suma de Bancos/Tesorería		133,675,166	646,365,179	531,752,210	248,288,135

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	2,521	567,647	57,000	508,126
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	-	146,696	23,701,250	13,668,259	9,886,295
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	-	2,722	8,335,000	8,343,703	11,425
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013		4,080,503	251	-	4,080,754
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares		3,062	12,361	-	15,423
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria		57,376	214,379	-	271,755
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV		132,919	2,413,651	1,677,407	869,162
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN		1,152	23,491,965	950,000	22,543,117
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES		48,629	-	-	48,629
1.1.1.2.1.33	Santander 65502444525 Programa Electricidad		109,303	-	-	109,303
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014		1,381,159	12	-	1,381,171
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral		2,615	11,000	-	13,615
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015		3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Públic		13,306	0	-	13,306
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015		1,710,318	2,210	-	1,712,528
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económi		489,860	4	-	489,864
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712		30,012	1	-	30,013
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016		1,299,674	1,679	-	1,301,354
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	-	0	4,661	-	4,661
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli		2,511,768	26	2,460,797	50,998
1.1.1.2.1.64	Santander 18000042656 Habitat Municipal		1,565,747	202	-	1,565,949
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670		11,235,960	39,978	11,112,986	162,952
1.1.1.2.1.67	Santander 18000046462 R23 Programas Regiona		1,528,603	658	-	1,529,262
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva D		249,221	4,182	-	253,403
1.1.1.2.1.69	Santander 18000047744 Ramo 33 FISM 2017		34,986,445	2,287,246	7,383,029	29,890,662
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN		19,251	8	-	19,260
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017		610,684	274	562,006	48,953
1.1.1.2.1.73	Santander 18000050193 Fortaseg Municipal 2017		2,788,780	1,203	-	2,789,983
1.1.1.2.1.74	Banco Santander S.A. Cta. 65506133919 MERCA		671,019	-	376,496	294,523
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCA		1,085,987	-	564,743	521,243
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamu		-	16,225,806	2,514,683	13,711,123
Suma de Bancos/ Santander			66,464,901	77,315,655	49,671,109	94,109,608

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN		2,374,974	134,553,403	111,747,581	25,180,796
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN		4,532	39,373,514	38,423,429	954,617
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN		8,689	15,776,203	15,780,000	4,892
Suma de Bancos/ Bancomer			2,388,974	189,703,120	165,951,010	26,141,083

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN		408	8,896,045	8,850,058	46,395
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN		236,405	78,140,949	75,048,568	3,328,785
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares		-	4,885	35	4,850
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria		-	86,072	613	85,459
Suma de Bancos/ Banamex			236,813	87,127,951	83,899,274	3,465,489

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	65,443	236,299,971	167,970,901	68,394,513	
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	-	51,564,024	46,224,373	5,273,523	
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244	
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	3,285,959	3,285,959	-	
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,583	29	-	153,612	
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Depor	75,374	14	624	74,765	
1.1.1.2.6.25	Banorte 0308888917 Centro de Inclusion y Desar	7,291,273	1,531	1,088,077	6,204,727	
1.1.1.2.6.26	Banorte 0308888908 Parque Recreativo Vista He	4,905,541	702	4,863,219	43,025	
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y	9,959,573	2,325	1,477,967	8,483,931	
1.1.1.2.6.28	Banorte 0489236109 Parque Rereativo Codepa-E	897,008	200	293,126	604,082	
1.1.1.2.6.29	Banorte 0489236118 Centro de Discapacidad y C	7,316,407	1,055,525	2,148,878	6,223,054	
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	1,108,407	267	-	1,108,675	
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 :	2,479,514	1,449	-	2,480,964	
1.1.1.2.6.32	Banorte 0328180329 Fondo para Fronteras Provi	12,666,006	3,053	9,402	12,659,658	
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Día Una Luz en mi	9,892,154	1,893	2,753,845	7,140,201	
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	7,831,632	1,510	2,114,447	5,718,695	
Suma de Bancos/ Banorte		64,578,033	292,218,454	232,230,817	124,565,670	

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 y CFE) para obtener el uso y goce de locales para oficinas, bodegas o almacenes, entre otros; o en su caso por los depósitos que custodia la Comisión Federal de Electricidad al momento de solicitar un nuevo servicio de medidor. Se estipula en los contratos que los depósitos aquí registrados serán devueltos al término de su vigencia; en caso de que dichos inmuebles hayan sido entregados tal cual fueron recibidos. Correspondería a la Oficialía Mayor y a la Dirección Municipal de Obras Públicas, llevar a cabo la recuperación de dichos fondos, una vez que los contratos ya sea de arrendamiento o servicios, dejen de surtir efectos y/o concluya su vigencia.

Durante el periodo muestra un saldo de **791 mil 193 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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	127,689	-	-	127,689
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
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	297,763	-	-	297,763
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
Suma de Fondos en Garantia		791,193	-	-	791,193

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, por lo que el saldo que representa esta partida al final del periodo asciende a **235 mil 968 pesos**, desglosados de la siguiente manera:

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	244,246,141	60,034,501	6,347,355	297,933,287

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **297 millones 933 mil 287 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	3,320,136	53,160,521	3,285,957	53,194,699
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,162,677	179,735	190,031	4,152,381
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	176,415,001	4,224,586	2,338,085	178,301,502
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	60,348,327	2,469,659	533,282	62,284,705
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		244,246,141	60,034,501	6,347,355	297,933,287

1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo: Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses. En este apartado se registran los movimientos que se derivan de las inversiones de recursos que se hacen a plazos desde 1 a 28 días, en las distintas instituciones bancarias. Esta partida se muestra con un saldo inicial de **3 millones 320 mil 136 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al último día del mes de enero cerrando con un saldo de **53 millones 194 mil 699 pesos**, en lo que respecta a Inversiones a plazos que se manejan en el Banco Banorte No. 0170097523 se muestra movimientos en el mes por **50 millones 066 mil 542 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,320,136	3,093,978	3,285,957	3,128,157
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	-	50,066,542	-	50,066,542
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		3,320,136	53,160,521	3,285,957	53,194,699

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 enero 2018, esta partida representa un monto de **4 millones 152 mil 381 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	939,952	-	-	939,952
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	2,173,558	179,735	190,031	2,163,262
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	149,118	-	-	149,118
	Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,162,677	179,735	190,031	4,152,381

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.

El monto al cual asciende esta partida al cierre de mes de enero de 2018 es de **939 mil 952 pesos**; se continua con el seguimiento a los oficios que se enviaron para que a través de la Dirección Municipal de Asuntos Jurídicos se llevara a cabo la gestión de cobro de los mismos, y de no ser esto viable o factible de recuperación, se considere la antigüedad que éstos muestran a la fecha para que sean depurados.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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 Montañó Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.6	Calvo Herrera Eloy	900	-	-	900
1.1.2.2.1.5.1	Ejido las Cuevas	312,200	-	-	312,200
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		939,952	-	-	939,952

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: El saldo de esta partida al final del periodo 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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero	
			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	
	Suma de Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049	

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,173,558	179,735	190,031	2,163,262

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre de este periodo la cantidad de **2 millones 163 mil 262 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

En este periodo se tuvo una recuperación de **190 mil 031 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **179 mil 7351 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3.1.8	Amador Marron Florentina	73	-	-	73
1.1.2.2.3.1.9	Agundez Ceseña Maria de Los Angeles	23,324	-	-	23,324
1.1.2.2.3.1.10	Alvarez Saiza Mario Alberto	50,409	5,658	9,216	46,851
1.1.2.2.3.1.11	Acevedo Dominguez Marcial	6,825	-	1,000	5,825
1.1.2.2.3.1.18	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	43,486	-	1,000	42,486
1.1.2.2.3.1.25	Aripez Ceseña Edgar Mauricio	13,801	-	1,000	12,801
1.1.2.2.3.1.41	Arreola Elizondo Daniel Antonio	57,062	-	2,000	55,062
1.1.2.2.3.1.42	Abarca Castro Silvia	17,489	-	1,000	16,489
1.1.2.2.3.1.44	Aguilar Jorge Hugo	18,495	-	-	18,495
1.1.2.2.3.1.53	Alvarez Acevedo Amparo	8,912	-	-	8,912
1.1.2.2.3.1.54	Alvarez Aguilar Manuel Enrique	2,256	-	-	2,256
1.1.2.2.3.1.128	Acevedo Castro Marcos Ramon	24,500	-	2,000	22,500
1.1.2.2.3.1.136	Aviles Ortega Alvaro Reynaldo	12,257	-	1,000	11,257
1.1.2.2.3.1.146	Agundez Romero Carlos Alberto	1,584	-	1,000	584
1.1.2.2.3.1.174	Aquino Lopez Alcadio	500	-	-	500
1.1.2.2.3.1.177	Albarran Gabriel Dinorah Elsee	500	-	-	500
1.1.2.2.3.1.181	Avila Rodriguez Julio Edgar	125	-	-	125
1.1.2.2.3.2.1	Burgoin Peña Rosa Elvira	39,158	25,690	1,200	63,648
1.1.2.2.3.2.2	Burgoin Zumaya Ramón	114,585	-	2,400	112,185
1.1.2.2.3.2.6	Burgoin Amezquita Julio Cesar	29,262	-	2,000	27,262
1.1.2.2.3.2.9	Burgoin Lerma Ana Elizabeth	5,174	-	-	5,174
1.1.2.2.3.2.39	Baliño Cota Alfonso Alejandro	500	-	500	-
1.1.2.2.3.2.54	Benitez Orozco Rene	1,500	-	1,000	500
1.1.2.2.3.2.61	Burgoin Garcia Sergio Javier	7,500	-	1,000	6,500
1.1.2.2.3.3.1	Castro Saiza Maria Luisa	190,465	-	13,000	177,465
1.1.2.2.3.3.3	Carrillo Gamboa Clara	301	-	-	301
1.1.2.2.3.3.4	Castillo Castro Lusana	74,397	-	9,680	64,717
1.1.2.2.3.3.6	Castro Ojeda Esther	29,028	-	1,000	28,028
1.1.2.2.3.3.10	Cota Espinoza Jesus Manuel	-	24,786	-	24,786
1.1.2.2.3.3.12	Camacho Ceseña Martin	7,993	-	2,000	5,993
1.1.2.2.3.3.72	Cisneros Garcia Daniel	14,565	-	2,000	12,565
1.1.2.2.3.3.78	Castillo Marron Jose Manuel	4,206	-	-	4,206
1.1.2.2.3.3.82	Cosio Nuñez Sergio Arturo	695	-	-	695
1.1.2.2.3.3.86	Castro Perez Julio Cesar	199,520	-	18,347	181,172
1.1.2.2.3.3.126	Ceseña Ruiz Martha Alicia	4,380	-	-	4,380
1.1.2.2.3.3.136	Cota Barrera Victor	106	-	-	106
1.1.2.2.3.3.145	Cuadra Villalobos Jose Juan	48,186	31,281	11,899	67,568
1.1.2.2.3.3.149	Castro de León Javier	13,735	-	1,000	12,735
1.1.2.2.3.3.226	Castro de la Peña Juan Ramón	9,000	-	2,000	7,000
1.1.2.2.3.3.282	Castro Castillo Maria Guadalupe	104	-	-	104
1.1.2.2.3.3.296	Castillo Sandez Efren	10,257	-	1,000	9,257
1.1.2.2.3.3.319	Castro Gonzalez Jose Javier	7,069	-	1,000	6,069
1.1.2.2.3.3.323	Castro Burgoin Domingo Valentin	14,617	-	-	14,617
1.1.2.2.3.3.325	Castillo Pelatos Mario Yasael	32,000	-	-	32,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3.4.5	Duran Martinez Jose Alberto	24,813	-	1,000	23,813
1.1.2.2.3.4.42	Dominguez Aguilar Claudio	8,363	-	-	8,363
1.1.2.2.3.5.4	Espinoza Garcia Jovita	8,334	-	2,000	6,334
1.1.2.2.3.5.21	Elizalde Morales José Rubén	4,607	-	-	4,607
1.1.2.2.3.5.34	Escalante Marrufo Ramon Antonio	472	-	-	472
1.1.2.2.3.5.37	Espinosa Sanchez Ana Maria	15,626	-	15,600	26
1.1.2.2.3.6.17	Fiol Gonzalez Enrique	6,249	-	-	6,249
1.1.2.2.3.7.3	Green Ojeda Gema Morayma	0	8,579	-	8,579
1.1.2.2.3.7.6	Guerrero Pedrin Alejandro	92,205	-	1,000	91,205
1.1.2.2.3.7.19	Garcia Meza Carlos Sergio	22,738	-	1,000	21,738
1.1.2.2.3.7.40	Garcia Perez Ruben	8,100	-	-	8,100
1.1.2.2.3.7.53	Garcia Castillo Santos	10,377	-	1,000	9,377
1.1.2.2.3.7.59	Gerardo Gonzalez Marco Antonio	9,568	-	-	9,568
1.1.2.2.3.7.61	Gonzalez Castro Xochitl Alicia	37,311	-	2,100	35,211
1.1.2.2.3.7.82	Garcia Agundez Cristandy	46,356	-	-	46,356
1.1.2.2.3.7.117	Gerardo Carrillo Javier	4,937	-	-	4,937
1.1.2.2.3.7.135	Gonzalez Castro Pedro Felipe	49,101	-	2,000	47,101
1.1.2.2.3.7.142	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	14,000	-	2,000	12,000
1.1.2.2.3.7.151	Gutierrez Ramirez Veronica	500	-	500	-
1.1.2.2.3.8.10	Hernandez Castro Araceli	2,000	-	-	2,000
1.1.2.2.3.8.16	Higuera Espinoza Isaac	1,304	-	700	604
1.1.2.2.3.8.31	Hernandez Sanabria Maria Luisa	500	-	-	500
1.1.2.2.3.8.37	Herrera Hernandez Ernesto	8,018	-	-	8,018
1.1.2.2.3.12.17	Lucero Martinez Emilio Alejandro	9,975	-	-	9,975
1.1.2.2.3.12.33	Lomeli Gonzalez Jose de Jesus	3,662	-	992	2,670
1.1.2.2.3.12.39	Lucero Garcia Karla Maria	4,861	-	-	4,861
1.1.2.2.3.13.1	Miranda Castro Iliana	104	-	-	104
1.1.2.2.3.13.8	Miranda Amador Lorenzo	5,883	-	-	5,883
1.1.2.2.3.13.9	Martinez Escobar Maribel	21,181	-	-	21,181
1.1.2.2.3.13.10	Montaño Castillo Maria Elena	6,336	-	-	6,336
1.1.2.2.3.13.20	Montaño Aragon Denice	14,930	-	1,000	13,930
1.1.2.2.3.13.24	Miranda Amador Benito	500	-	-	500
1.1.2.2.3.13.29	Medina Gomez Ruth Elizabeth	7,002	-	1,000	6,002
1.1.2.2.3.13.39	Meza Montaño Felipe Misael	1,095	-	595	500
1.1.2.2.3.13.45	Melgarejo Guzman Salvador	10,308	-	2,000	8,308
1.1.2.2.3.13.79	Miranda Amador Catalina Cecilia	0	6,265	-	6,265
1.1.2.2.3.13.81	Miranda Amador Lorenzo Antonio	107	-	-	107
1.1.2.2.3.13.192	Meza Lucero Jesus	13,936	-	-	13,936
1.1.2.2.3.14.27	Núñez Olachea Francisco	-	4,000	4,000	-
1.1.2.2.3.16.1	Ojeda Castro Jesus	2,473	-	1,000	1,473
1.1.2.2.3.16.2	Orozco Martinez Raul	12,230	-	1,000	11,230
1.1.2.2.3.16.5	Ojeda Salvatierra Maria Irasema	7,754	-	-	7,754
1.1.2.2.3.16.32	Ortega Martinez Jose Antonio	14,551	9,861	600	23,813
1.1.2.2.3.16.50	Orantes Castillo Sandra Maria	5,500	-	1,000	4,500
1.1.2.2.3.16.55	Ortega Martinez Jose Antonio	9,660	-	-	9,660
1.1.2.2.3.16.58	Ojeda Burgoin Bernardino	3,459	-	-	3,459
1.1.2.2.3.17.1	Pino Verdugo Juan Carlos	93,419	-	3,000	90,419
1.1.2.2.3.17.2	Pino Verdugo Pablo Ramon	10,474	-	-	10,474
1.1.2.2.3.17.3	Pino Verdugo Luis Enrique	53,647	-	1,000	52,647

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3.17.4	Peniche Aragón Teresa Dahiana	10,073	-	1,000	9,073
1.1.2.2.3.17.10	Pacheco Campos Luis Antonio	20,127	-	-	20,127
1.1.2.2.3.17.13	Peralta Castro America Maria	1,550	-	1,000	550
1.1.2.2.3.17.27	Peralta Burgoin Humberto	5,500	-	1,000	4,500
1.1.2.2.3.17.41	Perez Valdovinos Luis Guillermo	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.3.18.8	Quirino Flores Victor Manuel	500	-	-	500
1.1.2.2.3.19.2	Ruiz Castro Jose Angel	54,755	27,911	2,000	80,666
1.1.2.2.3.19.9	Rodriguez Urquiza Jose Juan	8,500	-	1,000	7,500
1.1.2.2.3.19.69	Rosas Ojeda David J.	5,500	-	1,000	4,500
1.1.2.2.3.19.85	Romero Arce Ignacio	5,000	-	-	5,000
1.1.2.2.3.19.125	Ruiz Villalobos Lizanel Georgina	6,987	2,000	2,997	5,990
1.1.2.2.3.19.138	Rodriguez Gonzalez Linze	0	10,579	10,579	0
1.1.2.2.3.19.139	Ruiz Gastelum Marco Antonio	1,092	-	-	1,092
1.1.2.2.3.20.2	Sandez Garcia Mauricio Didier	6,756	-	1,000	5,756
1.1.2.2.3.20.3	Serna Tandi Salvador	8,925	-	1,000	7,925
1.1.2.2.3.20.22	Sandez Ramon Salvador	670	-	-	670
1.1.2.2.3.20.26	Sandez Puppo Guillermo	1,000	-	-	1,000
1.1.2.2.3.20.30	Sanchez Cortez Marina Guadalupe	80,000	-	-	80,000
1.1.2.2.3.20.33	Sandez Alvarez Jesus German	109	-	-	109
1.1.2.2.3.20.43	Soledad Ruiz Francisco Javier	5,000	-	1,000	4,000
1.1.2.2.3.20.63	Sandoval Ceseña Luisa Janeth	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.3.20.83	Sanchez Piedra Juan Antonio	4,757	-	-	4,757
1.1.2.2.3.20.84	Santoyo Garcia Jose Manuel	32,864	-	1,000	31,864
1.1.2.2.3.21.30	Talamantes Lizarraga Eric Raul	3,958	-	2,000	1,958
1.1.2.2.3.23.19	Verduzco Corazon Juan Angel	500	-	-	500
1.1.2.2.3.23.45	Vidaña Triana María Isabel	1,890	-	1,000	890
1.1.2.2.3.23.60	Vidal Chavez Yessika	979	-	-	979
1.1.2.2.3.23.76	Vizcarra Jaimes Manuel Fernando	5,045	5,543	5,543	5,045
1.1.2.2.3.23.77	Maria Isabel Vidana Triana	30,000	-	-	30,000
1.1.2.2.3.27.3	Zavala Valle Edgar Rafael	13,500	-	1,000	12,500
1.1.2.2.3.27.23	Zavala Valle Leonel	9,560	-	2,000	7,560
Suma de Prestamos Personales y/o Anticipo de Nomina		2,173,558	179,735	190,031	2,163,262

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 y otros derechos de cobro por responsabilidades**. Al inicio del mes representaba la cantidad de **173 millones 963 mil 515 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **175 millones 851 mil 976 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	9,161,205	228,145	75,429	9,313,921
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,467,851	-	-	3,467,851
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	161,334,459	3,996,441	2,260,696	163,070,204
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		173,963,515	4,224,586	2,336,125	175,851,976

1.12.3.1. 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.

Al mes de enero realizaron comprobaciones por un importe de **75 mil 429 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **228 mil 146 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **9 millones 313 mil 921 pesos**, conformado por funcionarios que, al mes de enero, siguen con gastos por comprobar.

Es muy importante mencionar que el importe al cual asciende esta partida, tendrá que ser requerido a los funcionarios, 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, la Normatividad del Contenido y Control de la Cuenta Pública, señala lo siguiente:

Artículo 36.- *“Cuando se expidan cheques a favor de funcionarios se deberá indicar el motivo por el cual se solicitan los recursos. Los plazos de comprobación y seguimientos se realizarán conforme a lo siguiente:*

I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los funcionarios 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.

c) Complementando los dos puntos anteriores, y como resultado negativo al cumplimiento de esta normatividad, se sobreentenderá que, la entrega del recurso, fue aplicada a una actividad particular, distinta a la de la entidad.

d) Treinta días antes de concluir el periodo de una administración deberán encontrarse comprobados todos los recursos entregados a los funcionarios.”

Atendiendo a lo anterior, esta Tesorería Municipal, giro ya los oficios referidos en el inciso a) de la fracción II del ordenamiento mencionado anteriormente; por lo cual es importante mencionar, que de los Gastos por Comprobar que quedaron

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

pendientes al cierre del ejercicio, han sido parcialmente comprobados durante el actual ejercicio fiscal 2018.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	70,580	-	-	70,580
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.28	Castro Ojeda Delfino Salvador	-	33,700	33,700	-
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	3,045,804	221,845	109,129	3,158,520
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
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
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	-	40,000	-	40,000
Suma de Gastos a Comprobar		9,161,205	228,145	75,429	9,313,921

Del análisis efectuado a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa dos subcuentas, la primera de ellas, la Subcuenta de **1.1.2.3.1.1.1**, Álvarez Vizcarra, misma que tiene un saldo inicial originado en años anteriores de **3 millones 161 mil 168 pesos**, además desde el mes de abril a Julio de 2015, se le cargaron diversos conceptos como Pagos de Horas Extras, Bono Único a Personal Sindicalizado, Limpieza del Estero, y en este mes se incrementó por la nivelación de sueldos al personal de seguridad y tránsito municipal lo cual deriva en que el saldo actual de esta subcuenta sea de **70 mil 580 pesos**; conceptos que deberán registrarse al gasto corriente de ser correctas estas erogaciones o bien, aclarar los conceptos y montos que se deriven de alguna otra situación.

De manera similar, se encuentra la Subcuenta **1.1.2.3.16.2** Olmos Ceseña, la cual tiene un saldo originado en años anteriores de **1 millón 782 mil 838 pesos**, y 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 **5 millones 211 mil 425 pesos**.

1.1.2.3.2. Faltantes de Caja: Se registran en esta partida todos aquellos faltantes que han tenido los diferentes cajeros que se encuentran en las áreas de recaudación, cabe mencionar que las personas primera y penúltima que integra el siguiente recuadro, el seguimiento a dicho faltante se encuentra en proceso en la Contraloría Municipal, y los dos de intermedio en proceso de investigación ante el Ministerio Público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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
Suma de Faltantes de Caja		3,467,851	-	-	3,467,851

Lo anterior, sin hacer responsables a dichas personas, ya que por indicaciones de la Contraloría se cargaron los montos que cada una tenía en sus cajas el día que se suscitó el atraco o faltante en su caso.

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	161,334,459	3,996,441	2,260,696	163,070,204

Los montos más significativos que se muestra en el recuadro por la cantidad de **129 millones 094 mil 795 pesos**, corresponde a los traspasos que el Municipio

realiza como préstamos al Comité Técnico de Zofemat, **ya que dicho Comité no recibe los fondos por parte de la Secretaria de Finanzas**, sin embargo, se requiere de recursos para poder realizar las operaciones de mantenimiento, preservación y vigilancia de las Playas del Municipio de Los Cabos. El desglose de la cuenta del Comité es la siguiente:

Año	Administración	Importe
2002	H. VIII Ayuntamiento de Los Cabos	26,611
2011	H. X Ayuntamiento de Los Cabos	3,067,000
2011–2015	H. XI Ayuntamiento de Los Cabos	97,214,048
2015–2018	H. XII Ayuntamiento de Los Cabos	28,787,137
Saldo al 31 de Enero de 2018		129,094,795

Los saldos que conforman esta partida se encuentra integrada de la siguiente manera:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.2	Amador Martinez Olivia	-	2,260,696	2,260,696	-
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	127,374,950	1,719,845	-	129,094,795
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.10	Centro de Recuperacion y Rehab. para enfermos	-	15,900	-	15,900
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.8.1	HSBC Mexico SA	538,732	-	-	538,732
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 Re	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoz	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barr	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	260	-	-	260
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Aq	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseñ	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	111	-	-	111
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben /	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	311	-	-	311
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Ga	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauric	267	-	-	267
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Ora	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marq	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bern	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras I	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas G	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Ama	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 Agus	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 Cos	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 Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya G	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya G	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371

COTEJADO

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martínez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Víctor 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
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado d	7,925,999	-	-	7,925,999
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	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	300,000	-	-	300,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		161,334,459	3,996,441	2,260,696	163,070,204

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 bancario y Anticipos de pagos a Fovissste. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de enero de 2018, es de **62 millones 284 mil 291 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	60,347,914	2,469,659	533,282	62,284,291

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. Presenta esta partida un saldo al cierre del mes, un monto que asciende a **70 millones 499 mil 806 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	70,631,938	1,346,445	1,478,577	70,499,806

1.1.3.2. 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.

Es importante mencionar que en este rubro vienen saldos de anticipos a proveedores de los cuales no han generado movimiento alguno durante ejercicios completos, es por ello que se han turnado los oficios tanto a la Oficialía Mayor, Contraloría, Administración, y Recursos Financieros para su recuperación. Las dependencias que en su momento gestionaron el gasto y/o pago deberán

gestionar dicha recuperación o en su caso la recuperación de los mismos por la vía legal o de los procedimientos administrativos idóneos.

Durante el periodo, este rubro representa un saldo inicial de **22 millones 858 mil 422 pesos** al cual se le realizaron cargos por **1 millón 342 mil 445 pesos**, quedando un saldo final de **24 millones 200 mil 866 pesos**.

Para su análisis y revisión, se muestra a continuación la siguiente integración

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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
1.1.3.1.1.25	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
1.1.3.1.2.1	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	6,360	-	-	6,360
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	21,663	-	-	21,663
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 Guax	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	Compañía Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V	122,264	-	-	122,264
1.1.3.1.3.20	Cupones Petrolíferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conferece Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de	640	-	-	640
1.1.3.1.3.46	Chairez Ortiz Sergio	6,252	-	-	6,252
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
1.1.3.1.3.50	CT los Cabos S de R.L de C.V	392,581	-	-	392,581
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	60,342	-	-	60,342
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Díaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.5.1	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	Equipisca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.8.1	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
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.12.1	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
1.1.3.1.13.1	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
1.1.3.1.13.7	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
1.1.3.1.13.17	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
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampf 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
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañia de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Qualirty Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.16	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
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado d	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	Suburbabos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satellite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres. Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y		22,858,422	1,342,445	-	24,200,866

Sin duda alguna, en esta integración anterior, vienen saldos arrastrándose durante varios ejercicios fiscales, por lo que son susceptibles de ser depurados a fin de contar con información correcta; esto una vez que se tenga la autorización por parte del propio Cabildo.

1.1.3.3 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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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 Jc	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secre	47,435	-	-	47,435
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.7.1	Gastelum Agundez Martin Javier	520,914	-	-	520,914
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes		3,873,029	-	-	3,873,029

No se omite informar que el saldo del **Club de Mujeres Profesionales y Negocios de San José del Cabo**, corresponde a la adquisición del Inmueble donde se encuentra la **Casa de Música Municipal**. La gestión respecto al trámite del traslado de dominio a favor del Municipio de Los Cabos se está realizando a través de la Sindicatura Municipal, por lo que la aplicación contable se realizará al momento de tener el documento que avale la propiedad a nombre del Municipio.

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.

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 obras con recursos propios.

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **42 millones 425 mil 911 pesos**, actualmente se tiene identificado cada partida del saldo que corresponde por proveedor y cada una de las obras que aún tiene anticipos pendientes de amortizar. Cada área tanto la Dirección General de Desarrollo Social, como la Dirección General de Asentamientos Humanos y Obras Públicas; cuentan con el listado del saldo que contempla a cada proveedor para el seguimiento correspondiente, lo anterior en virtud de que se tienen anticipos pendientes por amortizar de administraciones anteriores, ya que aún existen obras en proceso y son estas dependencias quienes contienen los expedientes de obra mencionados. De la integración de los Contratistas que se muestran a continuación, se requiere llevar a cabo una revisión analítica de los montos, antigüedades de saldos, expedientes, así como las obras de manera física, para con ello poder determinar la factibilidad de depuración o recuperación de los montos registrados en cada uno de los proveedores de obra.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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 Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur	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
1.1.3.4.3.6	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	1,010,359	-	-	1,010,359
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	16,362	-	-	16,362
1.1.3.4.3.24	Construcciones y Terracerias Vanguardia S.A. de C.V.	2,112,979	-	-	2,112,979
1.1.3.4.3.26	Chilapa Arcos Juan Jose	4,374,275	-	-	4,374,275
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.36	Construrube, S.A. de C.V.	566,118	-	-	566,118
1.1.3.4.3.37	Constructora Calcaneo, S.A. de C.V.	564,396	-	-	564,396
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA c	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	2,969,281	-	857,527	2,111,754
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	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	3,101,523	-	-	3,101,523
1.1.3.4.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	324,820	-	-	324,820
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingenieria y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	46,540	4,000	-	50,540
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	602,993	-	-	602,993
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	354,140	-	126,000	228,139
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	3,704,759	-	-	3,704,759
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	4,161,209	-	495,050	3,666,159
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		43,900,488	4,000	1,478,577	42,425,911

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

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente las entradas o salidas a dicho Almacén. Es oportuno informar que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Docum	9,516,046	-	-	9,516,046
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,475,681	-	-	2,475,681
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Labora	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artí	1,272,230	-	-	1,272,230
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,053,285	-	-	2,053,285
Suma de Almacén		15,324,087	-	-	15,324,087

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

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

Se considera en este renglón el depósito entregado al fideicomiso de Banorte por el empréstito y la reestructuración a largo plazo contraído con esta institución, para con ello garantizar el pago del mismo o cubrir las penalidades a que haya lugar en caso de incurrir en los atrasos mensuales; se presentan movimientos con la Reestructuración y Endeudamiento adicional, así como los fondos que son invertidos durante el mes correspondiente.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca N	84,468,757	5,138,100	-	89,606,857

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 contraído con Banco Mercantil del Norte S.A.

El monto al final del ejercicio es de **9 millones 745 mil 648 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	9,644,066	9,866,326	8,232,081	11,278,311
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 42	87,900	-	290	87,610
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	3,340	5,538,358	5,538,646	3,052
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	10,341	841,582	841,871	10,053
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		9,745,648	16,246,266	14,612,888	11,379,025

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			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	18,347	-	133,453
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	27,785,401	-	-	27,785,401
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	15,977,404	-	-	15,977,404
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
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		112,177,651	18,347	-	112,195,920

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Período		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	811,651,429	-	-	811,651,429
1.2.3.2	Viviendas	11,943,745	-	-	11,943,745
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio	604,949,169	5,591,348	-	610,540,517
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	177,120,539	-	-	177,120,539
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,645,397,652	5,591,348	-	1,650,989,001

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 ejecutadas del proyecto del Modernización de Bibliotecas Municipales con los recursos federales que se gestionaron del CONACYT.

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	-	-	153,007,105
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	62,402,770	-	-	62,402,770
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,226,331	-	-	1,226,331
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	110,780	-	-	110,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la inform	84,398,434	-	-	84,398,434
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	4,868,790	-	-	4,868,790
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y REC	6,645,918	-	-	6,645,918
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,665,154	-	-	1,665,154
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	357,327	-	-	357,327
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	4,147,127	-	-	4,147,127
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	476,310	-	-	476,310
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LA	133,278	-	-	133,278
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	76,560	-	-	76,560
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	56,717	-	-	56,717
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	298,190,047	-	-	298,190,047
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	297,232,217	-	-	297,232,217
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	133,649	-	-	133,649
1.2.4.4.5	Embarcaciones	541,140	-	-	541,140
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	283,040	-	-	283,040
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	58,412,558	-	-	58,412,558
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	58,412,558	-	-	58,412,558
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIE	273,748,766	-	-	273,748,766
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,074,844	-	-	5,074,844
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,084,252	-	-	2,084,252
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	174,571,360	-	-	174,571,360
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración	11,190,945	-	-	11,190,945
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,112,952	-	-	2,112,952
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y acc	1,852,290	-	-	1,852,290
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	9,818,029	-	-	9,818,029
1.2.4.6.9	Otros equipos	67,044,093	-	-	67,044,093
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETO	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	-	-	3,616,580
1.2.4.8.1	Bovinos	3,225,000	-	-	3,225,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	276,000	-	-	276,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
Suma de Bienes Muebles		794,404,632	-	-	794,404,632

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	30,742,748	-	-	30,742,748
1.2.5.2	Patentes y Marcas	252,974	-	-	252,974
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	-	-	123,688
Suma de Activos Intangibles		31,119,409	-	-	31,119,409

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	924,024,937	234,331,753	270,348,204	960,041,389
2.2	Pasivo No Circulante	328,099,853	5,399,833	-	322,700,020
Suma de Pasivo		1,252,124,790	239,731,586	270,348,204	1,282,741,409

P A S I V O	E N E R O	
	2 0 1 8	2 0 1 7
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	653,429,887	485,182,170
Servicios Personales	4,823,276	2,998,885
Proveedores	225,397,662	66,658,216
Contratistas por Obras Públicas	73,701,702	49,616,123
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,782,509	5,082,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	266,898,370	289,590,820
Otras Cuentas por Pagar	76,826,367	71,235,617
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	4,981,822	4,251,395
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	4,981,822	4,251,395
Fondos y Bienes de Terceros	11,467,052	17,121,992
Depositos en Garantía	11,467,052	17,121,992
Otros Pasivos a Corto Plazo	290,162,628	153,848,754
Ingresos por Clasificar	289,291,689	135,670,615
Otros Pasivos Circulantes	870,939	18,178,139
Deuda Pública a Largo Plazo	322,700,020	328,099,853
Deuda Pública a L.P.	322,700,020	328,099,853
Suma de Pasivo	1,282,741,409	988,504,164

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	770,707,833	220,760,684	103,482,738	653,429,887
2.1.3.	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Larg	-	418,011	5,399,833	4,981,822
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion)	10,549,975	3,608,070	4,525,148	11,467,052
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	142,767,130	9,544,987	156,940,485	290,162,628
Suma de Pasivo Circulante		924,024,937	234,331,753	270,348,204	960,041,389

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	18,868,572	59,290,108	45,244,813	4,823,276
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	287,819,393	78,549,044	16,127,313	225,397,662
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto	95,142,819	28,915,222	7,474,106	73,701,702
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto	5,782,509	3,198,640	3,198,640	5,782,509
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	286,402,659	50,799,670	31,295,381	266,898,370
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto	-	8,000	8,000	-
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	76,691,882	-	134,485	76,826,367
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		770,707,833	220,760,684	103,482,738	653,429,887

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 ejercicio un saldo por pagar de **4 millones 823 mil 276 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública enero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	5,879,043	25,680,558	19,989,766	188,250
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	2,184,421	9,543,109	7,478,051	119,363
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	527,860	2,478,210	1,950,350	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	560,412	2,555,207	1,994,795	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	312,668	1,424,854	1,112,186	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	2,333,495	9,354,914	7,050,278	28,858
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	1,806,950	5,879,855	4,078,615	5,710
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	325,019	1,056,913	731,894	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	119,191	390,766	271,575	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	42,585	139,996	97,411	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	46,425	154,847	108,422	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,730,503	630,878	381,470	4,481,095
Suma de Servicios Personales por Pagar		18,868,572	59,290,108	45,244,813	4,823,276

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	287,819,393	78,549,044	16,127,313	225,397,662

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de enero de **225 millones 397 mil 662 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **78 millones 549 mil 044 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **16 millones 127 mil 313 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. De los **95 millones 142 mil 819 pesos** que se traían al inicio del periodo, podemos visualizar que se pagaron durante el mes que se informa, una cantidad de **28 millones 915 mil 222 pesos**; finalizando al cierre con un monto de **73 millones 701 mil 702 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	95,142,819	28,915,222	7,474,106	73,701,702

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 inicio del mes de enero, se muestra en esta partida un monto de **286 millones 402 mil 659 pesos**, los pagos sumaron **50 millones 799 mil 670 pesos** y los adeudos registrados fueron **31 millones 295 mil 381 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **266 millones 898 mil 370 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	613,001	330,199	404,027	686,828
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	8,053,128	8,053,128	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	4,882,185	4,882,185	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,273,461	-	22,914	4,296,375
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	4,026,213	1,269,419	537,248	3,294,043
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	12,838,884	12,490,538	4,882,185	5,230,531
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	175,879,102	20,048,330	8,890,700	164,721,472
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	80,968,279	3,356,729	3,438,639	81,050,188
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	228,045	-	-	228,045
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,877,946	369,141	184,355	6,693,160
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		286,402,659	50,799,670	31,295,381	266,898,370

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 ha tenido la intensión de pago al ISSSTE a través de Convenios de Colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio a través de reuniones sostenidas con el Director General del ISSSTE a nivel nacional, no siendo esto posible a la fecha. Es

importante mencionar que este adeudo es histórico, el cual data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2008.

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,595,680	-	-	16,595,680
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	51,580,486	-	-	51,580,486
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	809,797	-	9,937	819,734
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,599,772	-	124,548	7,724,320
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		76,691,882	-	134,485	76,826,367

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1	Porción a CP la de Deuda Pública Interna	-	418,011	5,399,833	4,981,822

En esta partida se encuentra registrado el monto proporcional de un año del Crédito Simple que se tiene actualmente con Banco Mercantil del Norte, S.A., durante el periodo se liquidó la amortización correspondiente al mes de enero 2018, la cual fue por un monto de **418 mil 011 pesos**. El saldo que se muestra al cierre de este periodo es de **4 millones 981 mil 822 pesos**.

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	10,549,975	3,608,070	4,525,148	11,467,052

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	141,325,675	1,276,168	149,242,183	289,291,689
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,441,455	8,268,819	7,698,303	870,939
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		142,767,130	9,544,987	156,940,485	290,162,628

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

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

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

2.2.3.1. Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo: Representa las obligaciones internas contraídas por el ente público, adquiridas mediante bonos y otros títulos valores de la deuda pública interna, colocados en un plazo mayor a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.1	Banorte Crédito Simple	328,099,853	5,399,833	-	322,700,020

Esta partida representa el monto de **322 millones 700 mil 020 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Banorte a partir del ejercicio fiscal 2016 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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,314,856,030	-	-	1,314,856,030
3.2	Patrimonio Generado	591,556,111	498,526	-	591,057,586
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,906,412,141	498,526	-	1,905,913,615

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	1,081,476,111	-	-	1,081,476,111
3.1.3	Donaciones de Capital	233,379,919	-	-	233,379,919
Suma de Patrimonio Contribuido		1,314,856,030	-	-	1,314,856,030

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.

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	620,739,836	-	-	620,739,836
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	29,183,725	498,526	-	29,682,250
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		591,556,111	498,526	-	591,057,586

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	-	6,776	174,856,849	174,850,073
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	65,266,296	65,266,296
4.3	Otros Ingresos	-	-	242,105	242,105
Suma de Ingresos		-	6,776	240,365,250	240,358,474

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	-	6,776	171,460,667	171,453,891
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las	-	-	1,265,298	1,265,298
4.1.1.7	Accesorios	-	-	2,125,059	2,125,059
Suma de los Impuestos		-	6,776	174,851,024	174,844,248

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.

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	-	6,776	171,460,667	171,453,891
4.1.1.3.1	ISABI	-	-	1,265,298	1,265,298
4.1.1.7.1	Recargos	-	-	2,125,059	2,125,059
Suma de Impuestos		-	6,776	174,851,024	174,844,248

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	-	-	-	-
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	-	-	-	-
4.1.4.4	Accesorios	-	-	5,825	5,825
4.1.4.9	Otros Derechos	-	-	-	-
Suma de Derechos		-	-	5,825	5,825

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.

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.

4.2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS 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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	-	-	33,264,382	33,264,382
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	-	-	15,776,108	15,776,108
4.2.1.2	Aportaciones	-	-	16,225,806	16,225,806
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		-	-	65,266,296	65,266,296

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	-	-	222,103	222,103
4.3.4	Otros Ingresos	-	-	20,002	20,002
Suma de Otros Ingresos		-	-	242,105	242,105

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	-	74,197,824	-	74,197,824
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras /	-	6,219,960	10,500	6,209,460
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deud	-	2,867,948	-	2,867,948
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	-	-	-	-
Suma Gastos y Otras Perdidas		-	83,285,731	10,500	83,275,231

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	-	58,962,506	-	58,962,506
5.1.2	Materiales y Suministros	-	9,734,012	-	9,734,012
5.1.3	Servicios Generales	-	5,501,305	-	5,501,305
Suma de Gastos de Funcionamiento		-	74,197,824	-	74,197,824

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	18,075,475	-	18,075,475
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	8,966,085	-	8,966,085
5.1.1.4	Seguridad Social	-	4,273,456	-	4,273,456
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	-	7,889,275	-	7,889,275
5.1.1.6	Previsiones	-	19,758,214	-	19,758,214
Suma de Servicios Personales		-	58,962,506	-	58,962,506

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	-	4,465	-	4,465
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	-	9,729,547	-	9,729,547
Suma de Materiales y Suministros		-	9,734,012	-	9,734,012

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	-	4,687,837	-	4,687,837
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	678,069	-	678,069
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	25,440	-	25,440
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	-	109,146	-	109,146
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	-	814	-	814
Suma de Servicios Generales		-	5,501,305	-	5,501,305

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.

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

5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Comprende el importe del gasto por transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos para que por cuenta del ente público ejecuten acciones que éstos les han encomendado.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas	-	1,359,689	10,500	1,349,189
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programa de capacitac	- -	33,700	- -	33,700
5.2.4.4	Ayudas Sociales a Actividades Cientificas o Acad	-	2,533,466	-	2,533,466
5.2.4.5	Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucr	-	2,360,505	-	2,360,505
Suma de Ayudas Sociales		-	6,219,960	10,500	6,209,460

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	A Diciembre	Movimientos del Periodo		A Enero
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	-	2,867,948	-	2,867,948

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.

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de enero de 2018.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de enero de 2018 de **1 mil 314 millones 856 mil 030 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** se vio afectada, en virtud de que se llevaron a cabo reclasificaciones contables de observaciones que se recibieron de ejercicios anteriores. El saldo neto al final del periodo que se informa es de **620 millones 739 mil 836 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de enero de 2018, refleja un saldo de **157 millones 083 mil 243 pesos**.



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,314,856,030		-	-	1,314,856,030
3.1.1	APORTACIONES	1,081,476,111			-	1,081,476,111
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	233,379,919			-	233,379,919
3	PATRIMONIO GENERADO	591,556,111		157,581,768		748,140,828
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	157,083,243		157,083,243
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		620,739,836			620,739,836
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 29,183,725	498,526	- -	29,682,250
3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO		-			-
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>1,906,412,141</u>		<u>157,581,768</u>		<u>2,062,996,858</u>

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Fuentes de Entradas de Recurso:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes de enero; obteniendo Fondos totales al orden de los **240 millones 358 mil 474 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **83 millones 275 mil 231 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de enero de 2018, fue por la cantidad de **272 millones 286 mil 243 pesos**.

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2018	2017	APLICACIÓN DE FONDOS	2018	2017
INGRESOS DE GESTIÓN	174,850,073	247,639,586	EGRESOS	83,275,231	75,120,819
IMPUESTOS	174,844,248	224,983,259	SERVICIOS PERSONALES	58,962,506	52,419,455
DERECHOS	5,825	9,566,112	MATERIALES Y SUMINISTROS	9,734,012	1,221,390
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0	1,974,199	SERVICIOS GENERALES	5,501,305	8,168,327
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0	11,116,016	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,209,460	11,019,726
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	65,266,296	65,831,747	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS	-	-
PARTICIPACIONES	49,040,490	46,667,631	CONVENIOS	-	-
APORTACIONES	16,225,806	19,164,116	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,867,948	2,289,002
CONVENIOS	-	-	OTROS GASTOS	0	2,919
OTROS INGRESOS	242,105	378,084	INVERSION PUBLICA	-	-
INGRESOS FINANCIEROS	222,103	306,246			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	20,002	71,838			
TOTAL DE FONDOS	240,358,474	313,849,418			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	151,021,095	119,173,017	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018	272,286,243	361,646,844
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	138,000,370	5,825,174	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	65,936,187	- 54,042,385
			PROVEEDORES	107,464,266	55,765,608
			DEUDA PÚBLICA	418,011	356,723
TOTAL	529,379,939	438,847,609	TOTAL	529,379,939	438,847,609

B) NOTAS DE MEMORIA**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES**

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

La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado para el ejercicio 2018 de **1 mil 659 millones 808 mil 415 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 enero de 2018 es por un importe de **240 millones 358 mil 474 pesos**, logrando llegar con ello al **14%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	761,410,542	761,410,541	174,844,248	174,844,248	23%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	3,361,080	3,361,080	-	-	0%
1.2.1 Impuesto Predial	317,274,383	317,274,383	171,453,891	171,453,891	54%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	405,840,000	405,840,000	1,265,298	1,265,298	0%
1.7.0 Accesorios	9,816,077	9,816,077	2,125,059	2,125,059	22%
1.8.1 Impuesto Adicional	25,119,000	25,119,000	-	-	0%
DERECHOS	122,768,711	122,768,711	5,829	5,829	0%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	91,815	91,815	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	3,951,658	3,951,658	-	-	0%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o pu	1,780,000	1,780,000	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos espec	1,500,000	1,500,000	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	1,100,000	1,100,000	-	-	0%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	230,989	230,989	-	-	0%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	1,352,313	1,352,313	-	-	0%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	4,100,000	4,100,000	-	-	0%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lici	30,876,000	30,876,000	-	-	0%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	3,500,000	3,500,000	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,500,000	4,500,000	-	-	0%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. m	56,400,000	56,400,000	-	-	0%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias ce	960,000	960,000	-	-	0%
4.5.0 Accesorios	5,540,929	5,540,929	5,825	5,825	0%
PRODUCTOS	25,734,186	25,734,184	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	8,999,302	8,999,302	-	-	0%
5.1.6 Productos Financieros	3,907,400	3,907,400	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	392,000	392,000	-	-	0%
5.2.1 Por la venta o explotación de bienes muebles e inmuebles del Patri	7,200,001	7,200,001	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	5,235,475	5,235,475	-	-	0%
APROVECHAMIENTOS	99,906,998	99,906,998	-	-	0%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	78,219,002	78,219,002	-	-	0%
6.1.2 Multas	15,000,000	15,000,000	-	-	0%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	6,687,992	6,687,992	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	649,987,978	649,987,978	65,266,296	65,266,296	10%
8.1.1 Participaciones Federales	303,877,850	303,877,850	33,264,382	33,264,382	11%
8.1.2 Participaciones Estatales	103,394,299	103,394,299	15,776,108	15,776,108	15%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	35,795,525	35,795,525	-	-	0%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	134,409,030	134,409,030	16,225,806	16,225,806	12%
8.3.1 Hábitat	52,677,920	52,677,920	-	-	0%
8.3.2 Rescate de Espacios Públicos	4,000,000	4,000,000	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2018	15,833,354	15,833,354	-	-	0%
OTROS INGRESOS	-	-	242,105	242,105	100%
4.3.4 Otros Ingreso	-	-	242,105	242,105	0%
TOTALES	1,659,808,415	1,659,808,413	240,358,474	240,358,474	14%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de enero se aprobó, asciende a los **96 millones 033 mil 765 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 enero de 2018, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **82 millones 387 mil 817 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

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. Al mes de enero de 2018, el saldo que se muestra en este rubro es por **90 millones 126 mil 734 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de enero de 2018, muestra un importe devengado por **89 millones 397 mil 647 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO: En este momento contable se refleja la emisión de cuentas por liquidar debidamente aprobada por la autoridad competente, el cual muestra un saldo de **89 millones 296 mil 833 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de enero de 2018, el importe en este rubro fue por **76 millones 223 mil 888 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018



Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	60,087,928	7,066,801	67,154,730	58,976,809	8,177,921	58,962,506	14,303	8,192,224	58,962,506	58,957,157	5,349
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,086,205	10,506,004	11,592,209	9,758,383	1,832,825	9,731,012	28,371	1,861,197	9,731,012	934,465	8,796,547
3000	SERVICIOS GENERALES	20,030,146	3,755,800	16,274,345	5,830,669	10,443,677	5,501,305	329,363	10,773,040	5,500,491	1,355,663	4,145,643
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	10,230,599	1,000,588	9,230,011	6,549,509	2,680,502	6,192,400	357,049	3,037,551	6,092,460	5,966,238	226,222
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,500	360,064	368,564	-	368,564	-	-	368,564	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	70,298,786	70,298,786	5,724,405	64,574,380	5,724,405	-	64,574,380	5,724,405	5,724,405	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,580,387	1,087,450	3,502,938	3,285,959	216,979	3,285,959	-	216,979	3,285,959	3,285,959	-
TOTAL		96,033,765	82,387,817	178,421,582	90,126,734	88,294,849	89,397,647	729,086	89,023,935	89,296,833	76,223,888	13,173,760

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE ENERO DE 2018.

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 se 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.

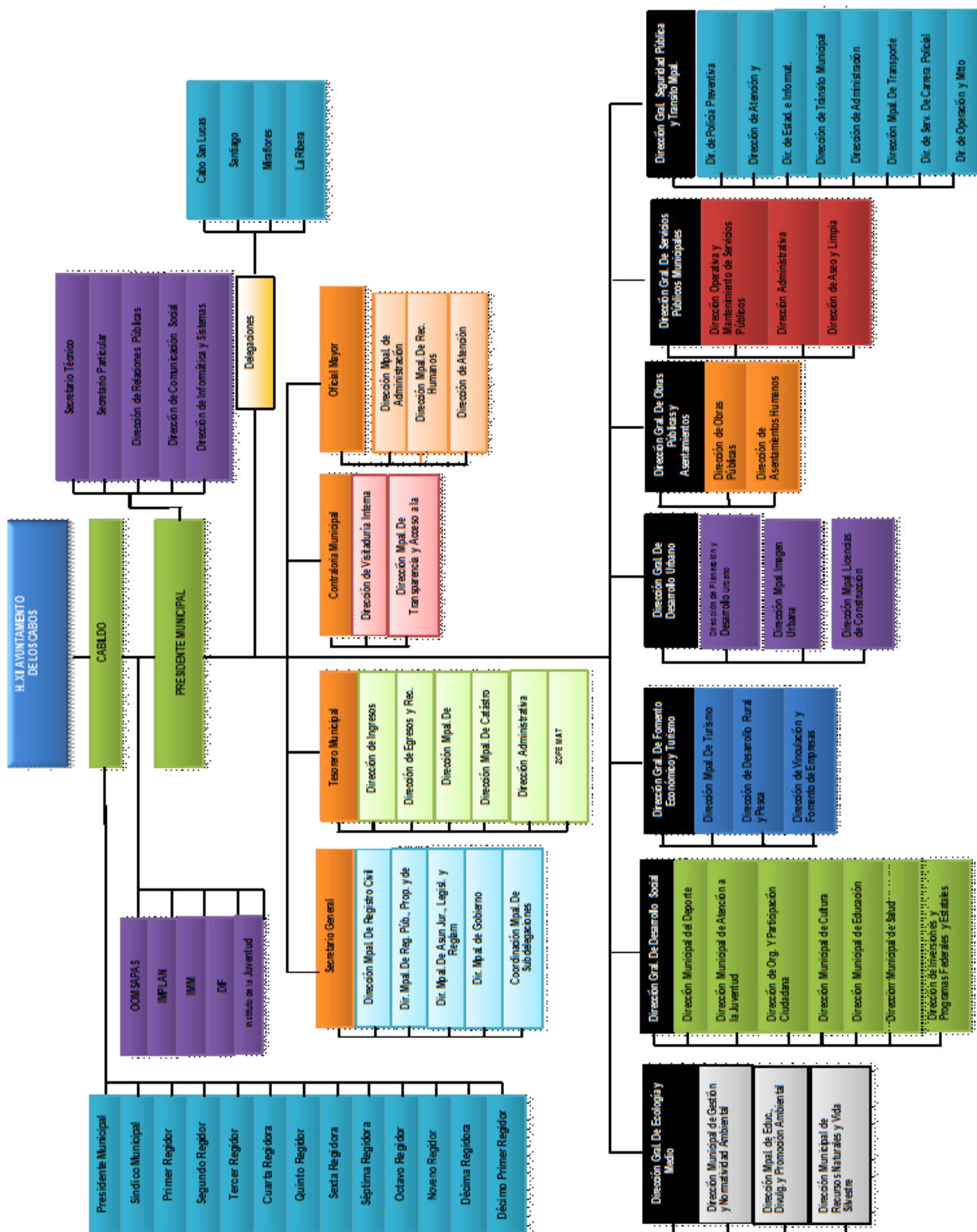
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio. Las condiciones que prevalecen en el Municipio ha tenido una mejora constante, prueba de ello es la proporción que los ingresos propios que representan de los ingresos totales que percibe el Municipio, siendo estos al mes de enero un porcentaje del 63%, y el 37% restante que corresponde a Participaciones, Aportaciones y Convenios.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de Abril de 1980 en La Paz BCS 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: 2018
- 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 y pago 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 la Normatividad del Contenido y Control de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, establecido por el Órgano de Fiscalización Superior de B.C.S. sin contraponer a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- e) El Municipio lleva a cabo el control de los momentos contables presupuestales tanto de los Ingresos como de los Egresos, de acuerdo como lo marca la Ley de Contabilidad

- Nuevas políticas de Reconocimiento

Ingresos:

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

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

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

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

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

Gastos:

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

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

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

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

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

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

- **Plan de implementación:**

Durante el Ejercicio Fiscal 2012: Atendiendo 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 a partir del mes de octubre con el sistema implementado por Egob SIAC.

Ejercicio Fiscal 2018: En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la XI Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

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

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

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

CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

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

1. El sistema cumple con la integración automática de la operación contable con el ejercicio presupuestario.
2. Se realizan los momentos contables de acuerdo a lo establecido en la Ley.
3. El registro de los momentos contables los realiza el sistema de forma automática.
4. El sistema permite la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, el plan de cuentas y el catálogo de bienes.
5. Se efectúa el registro contable de las operaciones en lo relativo al gasto e ingreso dando cumplimiento a los momentos contables.
6. El sistema permite el registro de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de manera automatizada.
7. Los Estados Financieros se generan en tiempo real.
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 para que el sistema SIAC arroje 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. Al mismo tiempo se llevó a cabo acuerdo por parte del H. Cabildo donde se aprobaron dichas normas.

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 de acuerdo a los lineamientos establecidos en las reglas para el registro y valoración del patrimonio.

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

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

Se realizó el inventario físico del activo más no la depuración patrimonial financiera y la cancelación o baja de activos inservibles, derivado que aún no se cuenta con la aprobación del H. Cabildo de Los Cabos, para su registro correspondiente. Dicho trámite es llevado a cabo por la Oficialía Mayor y la Sindicatura Municipal.

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 DOF.

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 31 de diciembre del 2013 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, no se realizó 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 Banorte S.A.

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 durante el mes de enero de 2018, mostrando un avance recaudatorio general del **14%**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública enero 2018

H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	761,410,542	761,410,541	174,844,248	174,844,248	23%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	3,361,080	3,361,080	-	-	0%
1.2.1 Impuesto Predial	317,274,383	317,274,383	171,453,891	171,453,891	54%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	405,840,000	405,840,000	1,265,298	1,265,298	0%
1.7.0 Accesorios	9,816,077	9,816,077	2,125,059	2,125,059	22%
1.8.1 Impuesto Adicional	25,119,000	25,119,000	-	-	0%
DERECHOS	122,768,711	122,768,711	5,829	5,829	0%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	91,815	91,815	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	3,951,658	3,951,658	-	-	0%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o pu	1,780,000	1,780,000	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos espec	1,500,000	1,500,000	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	1,100,000	1,100,000	-	-	0%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	230,989	230,989	-	-	0%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	1,352,313	1,352,313	-	-	0%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	4,100,000	4,100,000	-	-	0%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lic	30,876,000	30,876,000	-	-	0%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	3,500,000	3,500,000	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,500,000	4,500,000	-	-	0%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. n	56,400,000	56,400,000	-	-	0%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias ce	960,000	960,000	-	-	0%
4.5.0 Accesorios	5,540,929	5,540,929	5,825	5,825	0%
PRODUCTOS	25,734,186	25,734,184	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	8,999,302	8,999,302	-	-	0%
5.1.6 Productos Financieros	3,907,400	3,907,400	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de	392,000	392,000	-	-	0%
5.2.1 Por la venta o explotación de bienes muebles e inmuebles del Patri	7,200,001	7,200,001	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	5,235,475	5,235,475	-	-	0%
APROVECHAMIENTOS	99,906,998	99,906,998	-	-	0%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	78,219,002	78,219,002	-	-	0%
6.1.2 Multas	15,000,000	15,000,000	-	-	0%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	6,687,992	6,687,992	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	649,987,978	649,987,978	65,266,296	65,266,296	10%
8.1.1 Participaciones Federales	303,877,850	303,877,850	33,264,382	33,264,382	11%
8.1.2 Participaciones Estatales	103,394,299	103,394,299	15,776,108	15,776,108	15%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	35,795,525	35,795,525	-	-	0%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	134,409,030	134,409,030	16,225,806	16,225,806	12%
8.3.1 Hábitat	52,677,920	52,677,920	-	-	0%
8.3.2 Rescate de Espacios Públicos	4,000,000	4,000,000	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2018	15,833,354	15,833,354	-	-	0%
OTROS INGRESOS	-	-	242,105	242,105	100%
4.3.4 Otros Ingreso	-	-	242,105	242,105	0%
TOTALES	1,659,808,415	1,659,808,413	240,358,474	240,358,474	14%



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	3,361,080	3,361,080	-	-	0%
Impuestos sobre el patrimonio	317,274,384	317,274,384	171,453,891	171,453,891	54%
Accesorios	9,816,077	9,816,077	2,125,059	2,125,059	22%
Otros Impuestos	25,119,000	25,119,000	-	-	0%
SUMA DE TRIBUTARIOS	355,570,541	355,570,541	173,578,950	173,578,950	49%

NO TRIBUTARIOS

Derechos	122,768,711	122,768,711	5,829	5,829	0%
Productos	25,734,186	25,734,184	-	-	0%
Aprovechamientos	99,906,998	99,906,998	-	-	0%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	248,409,895	248,409,893	5,829	5,829	0%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	603,980,436	603,980,434	173,584,779	173,584,779	29%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE ENERO 2018	
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO		
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO				
DEUDA PÚBLICA										
<u>CORTO PLAZO:</u>										
DEUDA PÚBLICA INTERNA										
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			-	418,011	-	-	418,011		-	418,011
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	-	418,011	-	-	418,011		-	418,011
<u>LARGO PLAZO:</u>			328,099,853	5,399,833	-	-	5,399,833			322,700,020
DEUDA PÚBLICA INTERNA										
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	328,099,853	5,399,833	-	-	5,399,833			322,700,020
TÍTULOS Y VALORES:										
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:										
OTROS PASIVOS			924,024,937	233,913,742	270,348,204		36,434,462			960,459,400
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			286,402,659	50,799,670	31,295,381	-	19,504,289			266,898,370
PROVEEDORES			287,819,393	78,549,044	16,127,313	-	62,421,730			225,397,662
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			95,142,819	28,915,222	7,474,106	-	21,441,116			73,701,702
DEPOSITOS EN GARANTIA			10,549,975	3,608,070	4,525,148		917,078			11,467,052
INGRESOS POR CLASIFICAR			141,325,675	1,276,168	149,242,183		147,966,014			289,291,689
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			66,540,684	1,867,140	7,401,458		5,534,318			72,075,002
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	1,339,500	1,339,500		-			-
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-		-			15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			18,868,572	59,290,108	45,244,813	-	14,045,295			4,823,276
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,441,455	8,268,819	7,698,303	-	570,516			870,939
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,252,124,790	239,731,586	270,348,204		30,616,618			1,282,741,409

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Municipio ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **Stándar and Poors** y **FitchRainting**, las cuales fueron analizadas y revisadas durante los meses de mayo 2017 por FitchRainting y en abril 2017 por Estándar and Poors.

Actualmente se cuenta con dos calificaciones crediticias, mismas que fueron **ratificadas durante los meses de abril y mayo 2017**, las cuales son las siguientes:

1. **'mxA-'** con **perspectiva crediticia de estable**, otorgada por la calificadora Stándar and Poors.
2. **'A-(mex)'** con **perspectiva crediticia estable**, otorgada por la calificadora FitchRainting.
3. **'AA(mex)vra'** otorgada para el refinanciamiento contratado, otorgada por la calificadora FitchRainting.

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, 2015 y 2016, actividad que nos permitirá tener un enorme ahorro en tiempo, espacio y horas hombre de trabajo. Y un ahorro sustancial, en el consumo de materiales de oficina.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre de enero de 2018, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Armonización Contable.

b) **Dirección de internet:** www.loscabos.gob.mx

c) **DATOS:**

Nombre: Municipio de Los Cabos, B.C.S.

RFC: MCB-980406-J9A

Dirección: Boulevard Mijares Núm. 1413, C.P. 23400, San José del Cabo, B.C.S.,

Teléfono: 624-14-6-76-00

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	5,353,243	2,209,076	3,144,167	59%	41%
01.02 H. CABILDO	1,471,064	1,036,723	434,342	30%	70%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	430,002	384,636	45,366	11%	89%
01.04 SECRETARIA GENERAL	3,572,541	3,102,760	469,781	13%	87%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	13,696,633	10,311,000	3,385,632	25%	75%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	598,005	509,368	88,637	15%	85%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	8,944,679	5,188,943	3,755,736	42%	58%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	939,887	594,843	345,044	37%	63%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	2,753,441	1,949,372	804,068	29%	71%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	1,074,696	703,208	371,489	35%	65%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	630,600	637,231 -	6,630	-1%	101%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	1,479,020	6,900,563 -	5,421,543	-367%	467%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	23,260,455	10,760,113	12,500,343	54%	46%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	18,744,819	14,587,936	4,156,883	22%	78%
01.15 DIF MUNICIPAL	6,868,277	5,690,049	1,178,228	17%	83%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	9,699,910	9,591,008	108,903	1%	99%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	2,763,743	3,186,796 -	423,054	-15%	115%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	3,372,330	3,180,370	191,961	6%	94%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	2,108,233	1,951,690	156,544	7%	93%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	526,404	479,348	47,056	9%	91%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	448,425	685,503 -	237,078	-53%	153%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	246,816	87,479	159,337	65%	35%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	902,929	-	902,929	100%	0%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	1,429,939	1,600,202 -	170,263	-12%	112%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	3,486,157	3,968,617 -	482,460	-14%	114%
TOTAL	114,802,248	89,296,833	25,505,415	22%	78%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,528,053,223	91,434,878	80,286,469	1,447,766,753	0.95 -	11,148,408	0.12
SERVICIOS PERSONALES	829,153,927	60,087,928	58,962,506	770,191,421	0.93 -	1,125,423	0.02
MATERIALES Y SUMINISTROS	195,479,301	1,086,205	9,731,012	185,748,289	0.95	8,644,808	7.96
SERVICIOS GENERALES	333,427,512	20,030,146	5,500,491	327,927,020	0.98 -	14,529,654	0.73
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	169,992,483	10,230,599	6,092,460	163,900,023	0.96 -	4,138,139	-
GASTOS DE CAPITAL	76,967,119	8,500	5,724,405	71,242,713	0.93	5,715,905	672.46
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	38,258,736	8,500	-	38,258,736	1.00 -	8,500	1.00
INVERSIÓN PÚBLICA	38,708,383	-	5,724,405	32,983,977	0.85	5,724,405	#¡DIV/0!
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	54,788,074	4,590,387	3,285,959	51,502,115	0.94 -	1,304,429	-
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,500,000	-	-	13,500,000	-	-	1.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	1.00
DEUDA PÚBLICA	41,288,074	4,590,387	3,285,959	38,002,115	0.92 -	1,304,429	-
TOTAL	1,659,808,415	96,033,765	89,296,833	1,570,511,582	95% -	6,736,932	-7%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		56,780,224		56,780,224
1.1	LEGISLACIÓN	7,859,910		7,859,910	
1.2	JUSTICIA	526,404		526,404	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	17,153,174		17,153,174	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	7,970,705		7,970,705	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	19,168,287		19,168,287	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,101,745		4,101,745	
2	DESARROLLO SOCIAL		55,065,304		55,065,304
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	34,822,481		34,822,481	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	2,403,891		2,403,891	
2.3	SALUD	591,406		591,406	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,916,096		4,916,096	
2.5	EDUCACIÓN	1,653,326		1,653,326	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	6,868,277		6,868,277	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	3,809,827		3,809,827	
3	DESARROLLO ECONOMICO		2,956,720		2,956,720
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	541,441		541,441	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	415,976		415,976	
3.5	TRANSPORTE	190,808		190,808	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	191,867		191,867	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	1,402,178		1,402,178	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	214,451		214,451	
	TOTALES		114,802,248		114,802,248

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 PMD y en el Programa de trabajo de la Tesorería Municipal.

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Programa Descuentos Predial: Como cada año y este no ha sido la excepción, se llevó a cabo el programa de descuento en la base del predial. Cabe mencionar que dichos descuentos fueron aprobados por el H. Cabildo, lo cual, durante el mes de Enero, Febrero y Marzo 2018 correspondió otorgar descuentos.

Red Bancaria

- Para 2018 la política de recaudación puso énfasis en asegurar y aumentar el flujo de recursos propios, priorizando el uso de la red bancaria siguiendo con el sistema de recaudación electrónica vía Internet, lo que permitió agilizar la captación de las participaciones e Impuestos y Derechos.

Pago electrónico de contribuciones

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

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

Convenios con empresas

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

Horarios en cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

Orientación y apoyo al contribuyente

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones. En la actualidad, derivado de las Reformas Hacendarias se sostuvieron reuniones con el SAT donde capacitaron al personal de Ingresos de tal manera que puedan también brindar la asesoría y orientación a los contribuyentes, poniendo a su alcance la información, folletos, etc., que se requiere para la atención a consultas y a la asistencia fiscal.

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

Procedimiento administrativo de ejecución

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

Programa de recuperación de créditos fiscales.

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

Programa de Inspección Fiscal

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

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de enero de 2018 alcanzó la cifra de **240 millones 116 mil 369 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un aumento en relación a lo estimado para el periodo, siendo esto un importe de **174 millones 850 mil 073 pesos**.



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	216,377,566	174,850,073	- 41,527,493	-19%	81%
IMPUESTOS	106,597,476	174,844,248	68,246,772	64%	164%
DERECHOS	92,190,325	5,825	- 92,184,500	-100%	0%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,602,786	-	- 3,602,786	-100%	0%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	13,986,980	-	- 13,986,980	-100%	0%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	42,542,899	33,264,382	- 9,278,517	-22%	78%
FONDO GENERAL	31,635,832	23,605,897	- 8,029,935	-25%	75%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,868,457	4,688,058	- 2,180,399	-32%	68%
TENENCIA	21,000	14,185	- 6,815	-32%	68%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,117,274	1,421,441	304,167	27%	127%
IMPUESTOS ESPECIALES	897,216	721,100	- 176,116	-20%	80%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	234,920	170,028	- 64,892	-28%	72%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,768,200	2,643,673	875,473	50%	150%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	14,475,202	15,776,108	1,300,906	9%	109%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	1,905,605	-	- 1,905,605	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	88,187	-	- 88,187	-100%	0%
CONTROL VEHICULAR	5,773,000	5,810,865	37,865	1%	101%
REGISTRO CIVIL	218,507	562,062	343,555	157%	257%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,489,903	9,403,181	2,913,278	45%	145%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	23,828,638	16,225,806	- 7,602,832	-32%	68%
FAIS	5,011,374	-	- 5,011,374	-100%	0%
FORTAMUN	18,817,264	16,225,806	- 2,591,458	-14%	86%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	10,151,578	-	- 10,151,578	-100%	0%
HABITAT	7,374,909	-	- 7,374,909	0%	0%
RESCATE DE ESPACIOS PUBLICOS	560,000	-	- 560,000	0%	0%
FORTASEG 2018	2,216,670	-	- 2,216,670	-100%	0%
TOTAL	307,375,883	240,116,369	- 67,259,514	-22%	78%

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado, por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN) e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **65 millones 266 mil 296 pesos**.

Con respecto a las Aportaciones del Ramo General 33 Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), la distribución de estos recursos se normó en el Acuerdo publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado, por el que se realiza la distribución de dichos recursos; los cuales se ejercieron de acuerdo a los fines previstos en la Ley de Coordinación Fiscal.

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 fue superior ya que se tiene un avance recaudatorio de 29%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

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.

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	3,361,080	3,361,080	-	-	0%
Impuestos sobre el patrimonio	317,274,384	317,274,384	171,453,891	171,453,891	54%
Accesorios	9,816,077	9,816,077	2,125,059	2,125,059	22%
Otros Impuestos	25,119,000	25,119,000	-	-	0%
SUMA DE TRIBUTARIOS	355,570,541	355,570,541	173,578,950	173,578,950	49%

NO TRIBUTARIOS

Derechos	122,768,711	122,768,711	5,829	5,829	0%
Productos	25,734,186	25,734,184	-	-	0%
Aprovechamientos	99,906,998	99,906,998	-	-	0%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	248,409,895	248,409,893	5,829	5,829	0%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	603,980,436	603,980,434	173,584,779	173,584,779	29%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de enero de 2018, se recibieron ingresos de **49 millones 040 mil 490 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	216,377,566	174,850,073	- 41,527,493	-19%	81%
IMPUESTOS	106,597,476	174,844,248	68,246,772	64%	164%
DERECHOS	92,190,325	5,825	- 92,184,500	-100%	0%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,602,786	-	- 3,602,786	-100%	0%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	13,986,980	-	- 13,986,980	-100%	0%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	42,542,899	33,264,382	- 9,278,517	-22%	78%
FONDO GENERAL	31,635,832	23,605,897	- 8,029,935	-25%	75%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,868,457	4,688,058	- 2,180,399	-32%	68%
TENENCIA	21,000	14,185	- 6,815	-32%	68%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,117,274	1,421,441	304,167	27%	127%
IMPUESTOS ESPECIALES	897,216	721,100	- 176,116	-20%	80%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	234,920	170,028	- 64,892	-28%	72%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,768,200	2,643,673	875,473	50%	150%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	14,475,202	15,776,108	1,300,906	9%	109%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	1,905,605	-	- 1,905,605	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	88,187	-	- 88,187	-100%	0%
CONTROL VEHICULAR	5,773,000	5,810,865	37,865	1%	101%
REGISTRO CIVIL	218,507	562,062	343,555	157%	257%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,489,903	9,403,181	2,913,278	45%	145%

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 enero de 2018 estos ascendieron a **16 millones 225 mil 806 pesos**.



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	23,828,638	16,225,806	- 7,602,832	-32%	68%
FAIS	5,011,374	-	- 5,011,374	-100%	0%
FORTAMUN	18,817,264	16,225,806	- 2,591,458	-14%	86%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	10,151,578	-	- 10,151,578	-100%	0%
HABITAT	7,374,909	-	- 7,374,909	0%	0%
RESCATE DE ESPACIOS PÚBLICOS	560,000	-	- 560,000	0%	0%
FORTASEG 2018	2,216,670	-	- 2,216,670	-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, ascendió a **89 millones 296 mil 833 pesos**, presentándose de la siguiente manera:



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 26/04/2018 10:35:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	60,087,928	7,066,801	67,154,730	58,976,809	8,177,921	58,962,506	14,303	8,192,224	58,962,506	58,957,157	5,349
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,086,205	10,506,004	11,592,209	9,759,383	1,832,825	9,731,012	28,371	1,861,197	9,731,012	934,465	8,796,547
3000	SERVICIOS GENERALES	20,030,146	3,755,800	16,274,345	5,830,669	10,443,677	5,501,305	329,363	10,773,040	5,500,491	1,355,663	4,145,643
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	10,230,599	1,000,588	9,230,011	6,549,509	2,680,502	6,192,460	357,049	3,037,551	6,092,460	5,966,238	226,222
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,500	360,064	368,564	-	368,564	-	-	368,564	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	70,298,786	70,298,786	5,724,405	64,574,380	5,724,405	-	64,574,380	5,724,405	5,724,405	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,590,387	1,087,450	3,502,938	3,285,959	216,979	3,285,959	-	216,979	3,285,959	3,285,959	-
TOTAL		96,033,765	82,387,817	178,421,582	90,126,734	88,294,849	89,397,647	729,086	89,023,935	89,296,833	76,223,888	13,173,760

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 **58 millones 962 mil 508 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 **9 millones 731 mil 012 pesos**.

Servicios Generales

En el rubro de servicios generales se destinaron recursos para el traslado de personal en el cumplimiento de comisiones oficiales, pago de servicio telefónico, energía eléctrica, agua potable, mantenimiento y reparación de equipo de transporte, maquinaria y equipo, arrendamiento de inmuebles, mantenimiento de edificios públicos, entre otros; para lo cual se ejerció durante el periodo la cantidad de **5 millones 500 mil 491 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 **6 millones 092 mil 460 pesos**.

Inversión Pública

En este rubro se comprometieron recursos para Obra Pública por **5 millones 724 mil 405 pesos**.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **3 millones 285 mil 959 pesos** durante el periodo.

COTEJADO