

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública febrero 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 febrero 2018H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	170,502,893	251,430,229	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	559,198,743	480,171,255
1.1.1.1	EFFECTIVO	16,180,723	20,737,058	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	4,874,003	2,739,336
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	153,295,009	229,738,122	2.1.1.2	PROVEEDORES	153,461,261	77,072,004
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	56,777,209	37,774,342
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	330,562,266	399,184,891	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	265,572,231	287,109,018
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	80,587,109	195,858,624	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	72,731,529	70,394,046
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,241,597	7,619,030	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,558,251	3,889,927
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	181,768,303	181,175,093	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,558,251	3,889,927
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	63,965,256	14,532,144	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	14,653,271	15,551,136
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	69,396,400	73,543,621	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	14,653,271	15,551,136
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	23,808,285	23,747,768	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	156,992,543	125,415,192
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	156,286,745	125,028,931
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	41,715,085	45,922,824	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	705,798	386,261
1.1.5	ALMACÉN	15,324,087	8,373,338				
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,324,087	8,373,338				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	96,547,463	17,776,613				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	96,547,463	17,776,613				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	682,333,108	750,308,692		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	735,402,807	625,027,511
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,449,279	10,926,311	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	322,700,020	328,099,853
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	13,449,279	10,926,311	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	100,646,808				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	111,195,920	99,646,808				
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	1,653,358,419	1,343,009,018		TOTAL DE PASIVO	1,058,102,827	953,127,364
1.2.3.1	TERRENOS	811,651,429	771,806,040				
1.2.3.2	VIVIENDAS	11,943,745	15,520,334				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	612,909,936	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	663,721,451				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	139,161,436				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,645,918	2,370,479	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	265,381,768	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	913,901,910	679,708,079
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	273,748,766	240,354,734	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	323,490,240	318,043,988
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	361,275,565
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	12,841	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	388,546
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,119,409	30,961,389				
1.2.5.1	SOFTWARE	30,742,748	30,742,748				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	252,974	94,952				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,604,527,659	2,149,264,977		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,228,757,940	1,946,446,302
	TOTAL DE ACTIVOS	3,286,860,766	2,899,573,666		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,286,860,766	2,899,573,666

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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

INGRESOS	2018		2017	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	209,549,009	384,399,082	92,111,079	339,750,666
4.1.1 IMPUESTOS	180,429,810	355,274,058	73,114,774	298,098,033
4.1.4 DERECHOS	14,234,622	14,240,447	8,003,918	17,570,031
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	3,189,151	5,163,350
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	14,884,577	14,884,577	7,803,236	18,919,252
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	69,012,081	134,278,377	67,601,720	133,433,467
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	39,110,227	72,374,609	36,411,913	67,477,418
FONDO GENERAL	29,386,130	52,992,027	27,299,037	50,173,787
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,768,031	10,456,089	5,174,312	9,803,191
TENENCIA	13,422	27,607	30,909	92,353
FONDO DE FISCALIZACIÓN	669,685	2,091,126	635,022	1,586,839
IMPUESTOS ESPECIALES	1,021,001	1,742,101	769,206	1,486,507
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	210,338	380,366	181,173	333,530
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,041,620	4,685,293	2,322,254	4,001,211
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	13,676,048	29,452,156	12,025,691	27,627,817
IMPUESTO DEL 2.5% SOBRE NOMINAS	-	-	-	-
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	-	-	-	-
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	-	-	-	-
CONTROL VEHICULAR	7,527,080	13,337,945	6,722,747	15,393,832
REGISTRO CIVIL	426,178	988,240	148,164	504,485
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	5,722,790	15,125,971	5,154,780	11,729,500
4.2.1.2 APORTACIONES	16,225,806	32,451,612	19,164,116	38,328,232
FAIS	-	-	5,598,511	11,197,022
FORTAMUN	16,225,806	32,451,612	13,565,605	27,131,210
4.3 OTROS INGRESOS	631,552	873,657	862,347	1,240,431
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	630,634	852,737	836,383	1,142,629
4.3.2 BENEFICIOS POR VARIACION DE INVENTARIOS	-	-	-	-
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	919	20,920	25,964	97,802
TOTAL DE INGRESOS	279,192,642	519,551,116	160,575,145	474,424,565
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	96,745,741	170,943,565	71,032,999	132,842,171
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	63,485,125	122,447,631	53,755,495	106,174,950
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	12,084,680	21,818,692	10,873,243	12,094,633
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	21,175,936	26,677,242	6,404,261	14,572,588
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,201,946	19,411,406	7,625,151	18,644,876
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	4,458,348	4,458,348	1,780,322	4,490,591
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	8,743,598	14,953,058	5,844,829	14,154,285
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,670,410	5,538,358	2,363,507	4,652,509
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,670,410	5,538,358	2,363,507	4,652,509
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	167,547	167,547	238,119	241,038
5.5.9 OTROS GASTOS	167,547	167,547	238,119	241,038
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	112,785,645	196,060,876	81,259,776	156,380,595
AHORRO (DESAHORRO)	166,406,998	323,490,240	79,315,369	318,043,968

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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	591,057,586		324,136,156		913,901,910
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	323,490,240		323,490,240
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		620,739,836	-		620,739,836
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 29,682,250	645,916	- -	30,328,166
3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO	-			-	-
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>1,905,913,615</u>		<u>324,136,156</u>		<u>2,228,757,940</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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	166,406,998	0
ACTIVO		
EFFECTIVO	6,790,225	-
BANCOS/TESORERIA	94,993,126	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	27,392,410
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	89,216
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	3,466,802
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	1,680,551
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	392,581	-
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	710,826	-
VALORES EN GARANTIA	-	6,940,606
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	-
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	2,070,253
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	2,369,419
CAMBIOS EN ACTIVO	102,886,757	44,009,257
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	50,727	-
PROVEEDORES	-	71,936,401
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	16,924,493
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	1,326,139
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	4,094,838
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	423,571
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	3,186,218	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	-	133,004,944
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	165,141
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LP	-	-
CAMBIO EN PASIVO	3,236,945	227,875,527
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
PATRIMONIO GENERADO	-	645,916
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	645,916
TOTAL	272,530,700	272,530,700

COTEJADO



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2018	2017	APLICACIÓN DE FONDOS	2018	2017
INGRESOS DE GESTIÓN	209,549,009	92,111,079	EGRESOS	112,785,645	81,259,776
IMPUESTOS	180,429,810	73,114,774	SERVICIOS PERSONALES	63,485,125	53,755,495
DERECHOS	14,234,622	8,003,918	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,084,680	10,873,243
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0	3,189,151	SERVICIOS GENERALES	21,175,936	6,404,261
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	14,884,577	7,803,236	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,201,946	7,625,151
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	69,012,081	67,601,720	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS	-	-
PARTICIPACIONES	52,786,275	48,437,604	CONVENIOS	-	-
APORTACIONES	16,225,806	19,164,116	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,670,410	2,363,507
CONVENIOS	-	-	OTROS GASTOS	167,547	238,119
OTROS INGRESOS	631,552	862,347	INVERSION PUBLICA	-	-
INGRESOS FINANCIEROS	630,634	836,383			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	919	25,964			
TOTAL DE FONDOS	279,192,642	160,575,147			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA			EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA		
REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018	272,286,243	361,646,844	REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018	170,502,893	251,430,228
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	-88,477,804	9,186,619	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	42,905,850	147,275,161
			PROVEEDORES	136,383,123	51,081,976
			DEUDA PÚBLICA	423,571	361,468
TOTAL	463,001,081	531,408,608	TOTAL	463,001,081	531,408,608

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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,345,738,267	517,292,985	576,170,485	3,286,860,766	- 58,877,500
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	745,650,280	496,966,414	560,283,586	682,333,108	- 63,317,172
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	272,286,243	401,017,318	502,800,669	170,502,893	- 101,783,351
1.1.1.1	EFFECTIVO	22,970,948	9,520,842	16,311,067	16,180,723	- 6,790,225
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	248,288,135	391,496,476	486,489,601	153,295,009	- 94,993,126
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 EFFECTIVO O EQUIVALENTES	297,933,287	89,008,490	56,379,511	330,562,266	32,628,979
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	53,194,699	82,925,719	55,533,310	80,587,109	27,392,410
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,152,381	236,039	146,822	4,241,597	89,216
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	178,301,502	3,770,997	304,195	181,768,303	3,466,802
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	62,284,705	2,075,735	395,184	63,965,256	1,680,551
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	70,499,806	0	1,103,407	69,396,400	- 1,103,407
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	24,200,866	0	392,581	23,808,285	- 392,581
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	42,425,911	-	710,826	41,715,085	- 710,826
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	89,606,857	6,940,606	-	96,547,463	6,940,606
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	89,606,857	6,940,606	-	96,547,463	6,940,606
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,600,087,987	20,326,571	15,886,899	2,604,527,659	4,439,672
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,379,025	17,957,152	15,886,899	13,449,279	2,070,253
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	11,379,025	17,957,152	15,886,899	13,449,279	2,070,253
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	112,195,920	-	-	112,195,920	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	111,195,920	-	-	111,195,920	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,650,989,001	2,369,419	-	1,653,358,419	2,369,419
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	610,540,517	2,369,419	-	612,909,936	2,369,419
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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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 28 DE FEBRERO 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:			4,981,822	423,571	-	-	423,571	4,558,251	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	4,981,822	423,571	-	-	423,571	4,558,251	
<u>LARGO PLAZO:</u>			322,700,020	-	-	-	-	322,700,020	
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	322,700,020	-	-	-	-	322,700,020	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			955,059,567	392,698,685	168,483,674	-	224,215,011	730,844,556	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			266,898,370	31,712,069	30,385,931	-	1,326,139	265,572,231	
PROVEEDORES			225,397,662	113,993,282	42,056,881	-	71,936,401	153,461,261	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			73,701,702	22,389,840	5,465,348	-	16,924,493	56,777,209	
DEPOSITOS EN GARANTIA			11,467,052	4,235,963	7,422,181	-	3,186,218	14,653,271	
INGRESOS POR CLASIFICAR			289,291,689	141,096,452	8,091,508	-	133,004,944	156,286,745	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			66,675,169	22,034,968	17,940,129	-	4,094,838	62,580,330	
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	1,339,500	1,339,500	-	-	-	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			4,823,276	47,577,260	47,627,987	-	50,727	4,874,003	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			870,939	8,319,351	8,154,210	-	165,141	705,798	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,282,741,409	393,122,256	168,483,674	-	224,638,582	1,058,102,827	

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, B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,345,738,267	-	517,292,985	576,170,485	3,286,860,766	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	745,650,280	-	496,966,414	560,283,586	682,333,108	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	272,286,243	-	401,017,318	502,800,669	170,502,893	-
1.1.1	EFFECTIVO	22,970,948	-	9,520,842	16,311,067	16,180,723	-
1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	248,288,135	-	391,496,476	486,489,601	153,295,009	-
1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	791,193	-	-	-	791,193	-
1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	297,933,287	-	89,008,490	56,379,511	330,562,266	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	53,194,699	-	82,925,719	55,533,310	80,587,109	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,152,381	-	236,039	146,822	4,241,597	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	178,301,502	-	3,770,997	304,195	181,768,303	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	62,284,705	-	2,075,735	395,184	63,965,256	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	70,499,806	-	0	1,103,407	69,396,400	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	24,200,866	-	0	392,581	23,808,285	-
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	3,873,029	-	-	-	3,873,029	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	42,425,911	-	-	710,826	41,715,085	-
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	89,606,857	-	6,940,606	-	96,547,463	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	89,606,857	-	6,940,606	-	96,547,463	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,600,087,987	-	20,326,571	15,886,899	2,604,527,659	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,379,025	-	17,957,152	15,886,899	13,449,279	-
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,379,025	-	17,957,152	15,886,899	13,449,279	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	112,195,920	-	-	-	112,195,920	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	111,195,920	-	-	-	111,195,920	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,650,989,001	-	2,369,419	-	1,653,358,419	-
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 PÚBLICO	610,540,517	-	2,369,419	-	612,909,936	-
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	VEHÍCULOS 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	3,615,580	-	-	-	3,615,580	-
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	-



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
2	PASIVO	-	1,282,741,409	393,122,256	168,483,674	-	1,058,102,827
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	960,041,389	393,122,256	168,483,674	-	735,402,807
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	653,429,887	239,046,919	144,815,775	-	559,198,743
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	4,823,276	47,577,260	47,627,987	-	4,874,003
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	225,397,662	18,993,282	42,056,881	-	153,461,261
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	73,701,702	22,389,840	5,465,348	-	56,777,209
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,782,509	13,958,581	13,958,581	-	5,782,509
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	266,898,370	317,12,069	30,385,931	-	265,572,231
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	657,592	657,592	-	-
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	76,826,367	8,758,295	4,663,456	-	72,731,529
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	4,981,822	423,571	-	-	4,558,251
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	4,981,822	423,571	-	-	4,558,251
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	11,467,052	4,235,963	7,422,181	-	14,653,271
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	11,467,052	4,235,963	7,422,181	-	14,653,271
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	290,162,628	149,415,803	16,245,718	-	156,992,543
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	289,291,689	14,096,452	8,091,508	-	156,286,745
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	870,939	8,319,351	8,154,210	-	705,798
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	322,700,020	-	-	-	322,700,020
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	322,700,020	-	-	-	322,700,020
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	322,700,020	-	-	-	322,700,020
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	1,905,913,615	645,916	-	-	1,905,267,700
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
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	591,057,586	645,916	-	-	590,411,670
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	620,739,836	-	-	-	620,739,836
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	29,682,250	645,916	-	-	30,328,166
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	29,682,250	645,916	-	-	30,328,166
4	INGRESOS	-	240,358,474	-	279,192,642	-	519,551,116
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	174,850,073	-	209,549,009	-	384,399,082
4.1.1	IMPUESTOS	-	174,844,248	-	180,429,810	-	355,274,058
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	17,145,891	-	79,280,310	-	250,734,201
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	1,265,298	-	94,108,715	-	95,374,013
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	2,125,059	-	2,877,904	-	5,002,963
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	-	-	4,162,881	-	4,162,881
4.1.4	DERECHOS	-	5,825	-	14,234,622	-	14,240,447
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	-	-	573,637	-	573,637
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	-	198,076	-	198,076
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	5,825	-	588,425	-	594,250
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	-	-	12,874,484	-	12,874,484
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	14,884,577	-	14,884,577
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	-	-	14,861,161	-	14,861,161
4.1.6.2	MULTAS	-	-	-	21,762	-	21,762
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	1,654	-	1,654



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	65,266,296	-	69,012,081	-	134,278,377
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	65,266,296	-	69,012,081	-	134,278,377
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	49,040,490	-	52,786,275	-	101,826,765
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	33,264,382	-	39,110,227	-	72,374,609
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	23,605,897	-	29,386,130	-	52,992,027
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	4,688,058	-	5,768,031	-	10,456,089
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	14,185	-	13,422	-	27,607
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	1421441	-	669,685	-	2,091,126
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	721100	-	1021001	-	1,742,101
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	170,028	-	210,338	-	380,366
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	2,643,673	-	2,041,620	-	4,685,293
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	15,776,108	-	13,676,048	-	29,452,156
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	5,810,865	-	7,527,080	-	13,337,945
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	562,062	-	426,178	-	988,240
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	9,403,181	-	5,722,790	-	15,125,971
4.2.1.2	APORTACIONES	-	16,225,806	-	16,225,806	-	32,451,612
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	-	32,451,612
4.3	OTROS INGRESOS	-	242,105	-	631,552	-	873,657
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	222,103	-	630,634	-	852,737
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	222,103	-	630,634	-	852,737
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	20,002	-	919	-	20,920
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN " EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	20,002	-	919	-	20,920
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	83,275,231	-	112,842,347	56,703	196,060,876	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	74,197,823	-	96,752,444	6,703	170,943,565	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	58,962,506	-	63,485,125	-	122,447,631	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	18,075,475	-	17,175,027	-	35,250,502	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	8,966,085	-	7,466,283	-	16,432,369	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	4,273,456	-	4,242,171	-	8,515,627	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	7,889,275	-	14,703,478	-	22,592,753	-
5.1.1.6	PREVISIONES	19,758,214	-	19,898,166	-	39,656,380	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	9,734,012	-	12,087,903	3,223	21,818,692	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	4,465	-	19,578	-	24,043	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	54,305	3,223	51,083	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	-	4,336	-	4,336	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	9,729,547	-	11,998,190	-	21,727,737	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	-	11,493	-	11,493	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	5,501,305	-	21,179,416	3,480	26,677,242	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	4,687,837	-	3,930,454	-	8,618,291	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	13,987,048	-	13,987,048	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	-	-	2,447,313	-	2,447,313	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	678,069	-	211,662	-	889,731	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	-	-	8,105	3,480	4,625	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	25,440	-	64,215	-	89,655	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	109,146	-	443,879	-	553,024	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	-	-	86,740	-	86,740	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	814	-	-	-	814	-



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,209,460	-	13,251,946	50,000	19,411,406	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	4,458,348	-	4,458,348	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES Y NO FINANCIERAS	-	-	4,458,348	-	4,458,348	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	6,209,460	-	8,793,598	50,000	14,953,058	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,349,189	-	3,204,082	50,000	4,503,271	-
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	-	2,539,666	-	5,073,132	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	2,360,505	-	3,049,850	-	5,410,355	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,867,948	-	2,670,410	-	5,538,358	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,867,948	-	2,670,410	-	5,538,358	-
5.4.11	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,867,948	-	2,670,410	-	5,538,358	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-	167,547	-	167,547	-
5.5.9	OTROS GASTOS	-	-	167,547	-	167,547	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-	167,547	-	167,547	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,903,286,983	1,903,286,983	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	982,479,815	982,479,815	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,445,108,676	-	-	-	1,445,108,676	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,270,032,624	-	350,450,593	140,789,314	1,060,371,345	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	491,239,908	491,239,908	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	175,076,052	-	140,789,314	350,450,593	384,737,331	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	920,807,168	920,807,168	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,659,808,415	-	-	-	1,659,808,415	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,639,977,467	-	132,968,826	252,452,682	1,520,493,610	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	70,298,786	-	65,949,346	65,949,346	70,298,786	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	729,086	-	219,257,931	244,773,369	5,213,648	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	100,814	-	181,512,711	176,512,806	5,100,719	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-	177,517,033	177,360,143	156,890	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	89,299,833	-	143,601,321	33,758,822	199,142,333	-
	SUMAS IGUALES	3,429,013,498	3,429,013,498	2,927,190,488	2,927,190,488	3,482,921,642	3,482,921,642

COTEJADO

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 **febrero 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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	272,286,243	401,017,318	502,800,669	170,502,893

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 febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	22,970,948	9,520,842	16,311,067	16,180,723
1.1.1.2	Bancos	248,288,135	391,496,476	486,489,601	153,295,009
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		272,286,243	401,017,318	502,800,669	170,502,893

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 **22 millones 970 mil 948 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **16 millones 180 mil 723 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	30,099	-	-	30,099
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	632,810	709,649	320,649	1,021,810
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	22,308,038	8,811,194	15,990,419	15,128,813
Suma de Efectivo		22,970,948	9,520,842	16,311,067	16,180,723

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Se muestra un saldo inicial de **30 mil 099 pesos**, durante el periodo no se realizaron las aperturas del fondo los cuales se mantienen en el mismo importe, el cual se integra de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública febrero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Período		A Febrero
			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	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Montaño Aragon Monica	4,121	-	-	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		30,099	-	-	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 **632 mil 810 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **709 mil 649 pesos**, y comprobaron **320 mil 649 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 021 mil 810 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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	15,000	-	25,000
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
1.1.1.1.2.47	Savin Ruiz Samir	-	6,000	-	6,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.75	Cortez Espinoza Jesus	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.81	Sanchez Lizarraga Sergio Armando	-	20,000	-	20,000
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	8,937	8,937	30,000
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	5,000	-	10,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	42,000	-	-	42,000
1.1.1.1.2.92	Zamora Ceseña Raymundo	-	100,000	-	100,000
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	8,165	8,165	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	22,767	22,767	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	5,994	5,994	6,000
1.1.1.1.2.128	Atienzo Beltran Celestino Aurelio	-	6,000	-	6,000
1.1.1.1.2.130	Diaz Guzman Eulalia del Carmen	-	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
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	-	6,000	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	80,000	-	-	80,000
1.1.1.1.2.137	Amador Miranda Gabino	40,000	40,000	40,000	40,000
1.1.1.1.2.144	Camarena Duarte Marco Alejandro	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.146	Taylor Garcia Jose Jesus	-	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	15,034	28,786	28,786	15,034
1.1.1.1.2.151	German Lugo Miguel Angel	-	10,000	-	10,000
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
1.1.1.1.2.155	Aguiar Holmos Diana Berenice	-	5,000	-	5,000
1.1.1.1.2.156	Castro Gonzalez Jose Javier	-	6,000	-	6,000
1.1.1.1.2.157	Leyzaola Lopez Tania	-	250,000	200,000	50,000
1.1.1.1.2.158	Gutierrez Zamora Norma Zamora	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.159	Castro Cardenas Fernando	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.160	Lucero Martinez Emilio Alejandro	-	50,000	-	50,000
Suma de Fondos de Caja Chica		632,810	709,649	320,649	1,021,810

COTEJADO

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 **22 millones 308 mil 038 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **8 millones 811 mil 194 pesos** y se recibieron abonos por **15 millones 990 mil 419 pesos** finalizando con un monto de **15 millones 128 mil 812 pesos**, integrados de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública febrero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	13,928,504	511,532	3,188,302	11,251,734
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	7,306,378	774,346	5,663,719	2,417,005
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	933,819	7,026,512	6,916,377	1,043,954
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	69,037	142,933	39,000	172,970
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	70,299	355,871	183,021	243,149
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		22,308,038	8,811,194	15,990,419	15,128,813

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 **248 millones 288 mil 135 pesos**, se finalizó con un saldo contable de **153 millones 295 mil 009 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	248,288,135	391,496,476	486,489,601	153,295,009

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:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública febrero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	94,109,608	69,931,036	67,341,139	96,699,505
1.1.1.2.2	Bancomer	26,141,083	59,173,387	82,051,534	3,262,937
1.1.1.2.3	Banamex	3,465,489	16,108,941	18,844,527	729,904
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.6	Banorte	124,565,670	246,283,111	318,252,402	52,596,379
Suma de Bancos/Tesorería		248,288,135	391,496,476	486,489,601	153,295,009

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	508,126	139,929	635,000	13,055
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	9,886,295	18,904,047	24,240,345	4,549,997
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	-	3,245,000	3,187,062	46,513
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	4,080,754	254	-	4,081,008
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	15,423	5,429	-	20,852
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	271,755	263,730	167,531	367,954
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	869,162	437,091	761,167	545,087
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	22,543,117	26,592,356	22,540,000	26,595,473
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	1,381,171	12	-	1,381,183
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral	13,615	22,500	-	36,115
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015	3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Público	13,306	0	-	13,306
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,712,528	2,252	-	1,714,780
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económi	489,864	4	-	489,868
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,013	1	-	30,014
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,301,354	1,711	-	1,303,065
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	4,661	297,538	122	302,077
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli	50,998	3	7,218	43,783
1.1.1.2.1.64	Santander 18000042656 Habitat Municipal	1,565,949	202	-	1,566,151
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	162,952	2,347,211	169,709	2,340,454
1.1.1.2.1.67	Santander 18000046462 R23 Programas Regiona	1,529,262	658	166,747	1,363,173
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva D	253,403	478	139,778	114,102
1.1.1.2.1.69	Santander 18000047744 Ramo 33 FISM 2017	29,890,662	13,630	6,226,906	23,677,385
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	19,260	8	-	19,268
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	48,953	204	-	49,157
1.1.1.2.1.73	Santander 18000050193 Fortaseg Municipal 2017	2,789,983	1,201	2,791,184	-
1.1.1.2.1.74	Banco Santander S.A. Cta. 65506133919 MERCA	294,523	9,748	300,115	4,156
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCA	521,243	1,420,031	1,905,033	36,241
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamu	13,711,123	16,225,806	4,103,221	25,833,708
Suma de Bancos/ Santander		94,109,485	69,931,036	67,341,139	96,699,505

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	25,180,796	41,603,266	63,577,165	3,206,896
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	954,617	3,313,623	4,214,368	53,872
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	4,892	14,256,498	14,260,000	1,389
Suma de Bancos/ Bancomer		26,141,083	59,173,387	82,051,534	3,262,937

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	46,395	2,132,138	2,135,058	43,475
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	3,328,785	13,973,190	16,709,469	592,507
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	4,850	187	-	5,037
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	85,459	3,426	-	88,884
Suma de Bancos/ Banamex		3,465,489	16,108,941	18,844,527	729,904

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	68,394,513	203,637,323	269,250,529	2,781,307
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	5,273,523	39,540,068	44,238,144	575,447
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	3,093,981	3,093,981	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	153,612	26	4,083	149,555
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Depor	74,765	13	-	74,777
1.1.1.2.6.25	Banorte 0308888917 Centro de Inclusion y Desar	6,204,727	1,351	-	6,206,079
1.1.1.2.6.26	Banorte 0308888908 Parque Recreativo Vista He	43,025	4	9,583	33,446
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y	8,483,931	1,789	1,085,456	7,400,264
1.1.1.2.6.28	Banorte 0489236109 Parque Rereativo Codepa-E	604,082	132	-	604,214
1.1.1.2.6.29	Banorte 0489236118 Centro de Discapacidad y C	6,223,054	1,355	1,723	6,222,686
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	1,108,675	241	-	1,108,916
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 ¿	2,480,964	1,309	-	2,482,273
1.1.1.2.6.32	Banorte 0328180329 Fondo para Fronteras Provis	12,659,658	2,756	5,962	12,656,451
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Día Una Luz en mi	7,140,201	1,519	562,941	6,578,779
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	5,718,695	1,245	-	5,719,940
Suma de Bancos/ Banorte		124,565,670	246,283,111	318,252,402	52,596,379

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:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública febrero 2018

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	297,933,287	89,008,490	56,379,511	330,562,266

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **330 millones 562 mil 266 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	53,194,699	82,925,719	55,533,310	80,587,109
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,152,381	236,039	146,822	4,241,597
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	178,301,502	3,770,997	304,195	181,768,303
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	62,284,705	2,075,735	395,184	63,965,256
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		297,933,287	89,008,490	56,379,511	330,562,266

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 **53 millones 194 mil 699 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al último día

del mes de febrero cerrando con un saldo de **80 millones 587 mil 109 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 **77 millones 627 mil 208 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,128,157	2,925,722	3,093,978	2,959,901
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	50,066,542	79,999,998	52,439,331	77,627,208
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		53,194,699	82,925,719	55,533,310	80,587,109

1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de febrero 2018, esta partida representa un monto de **4 millones 241 mil 597 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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	2,163,262	236,039	146,822	2,252,478
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	149,118	-	-	149,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,152,381	236,039	146,822	4,241,597

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 sufragan necesidades personales con carácter emergente o que por medio de estos préstamos obtengan recursos para nuevos negocios a través de programas Municipales.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

El monto al cual asciende esta partida al cierre de mes de febrero 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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.6	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 febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 María 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	Díaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Díaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Díaz 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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,163,262	236,039	146,822	2,252,478

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

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 252 mil 478 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **146 mil 822 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **236 mil 039 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3.1.8	Amador Marron Florentina	73	8,723	8,722	74
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	46,851	-	-	46,851
1.1.2.2.3.1.11	Acevedo Dominguez Marcial	5,825	-	1,000	4,825
1.1.2.2.3.1.18	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	42,486	13,594	14,593	41,487
1.1.2.2.3.1.25	Aripez Ceseña Edgar Mauricio	12,801	-	1,000	11,801
1.1.2.2.3.1.41	Arreola Elizondo Daniel Antonio	55,062	-	2,000	53,062
1.1.2.2.3.1.42	Abarca Castro Silvia	16,489	-	1,000	15,489
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	22,500	-	-	22,500
1.1.2.2.3.1.136	Aviles Ortega Alvaro Reynaldo	11,257	-	-	11,257
1.1.2.2.3.1.146	Agundez Romero Carlos Alberto	584	-	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	63,648	-	1,200	62,448
1.1.2.2.3.2.2	Burgoin Zumaya Ramón	112,185	-	2,400	109,785
1.1.2.2.3.2.6	Burgoin Amezquita Julio Cesar	27,262	9,358	2,000	34,620
1.1.2.2.3.2.9	Burgoin Lerma Ana Elizabeth	5,174	-	-	5,174
1.1.2.2.3.2.54	Benitez Orozco Rene	500	-	-	500
1.1.2.2.3.2.61	Burgoin Garcia Sergio Javier	6,500	-	1,000	5,500
1.1.2.2.3.3.1	Castro Saiza Maria Luisa	177,465	8,621	2,000	184,086
1.1.2.2.3.3.3	Carrillo Gamboa Clara	301	-	-	301
1.1.2.2.3.3.4	Castillo Castro Lusana	64,717	21,349	16,455	69,611
1.1.2.2.3.3.6	Castro Ojeda Esther	28,028	-	1,000	27,028
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	5,993	-	2,000	3,993
1.1.2.2.3.3.55	Castillo Agundez Miriana Nohemi	-	7,425	7,424	1
1.1.2.2.3.3.72	Cisneros Garcia Daniel	12,565	-	2,000	10,565
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	181,172	18,058	-	199,231
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	67,568	5,000	6,000	66,568
1.1.2.2.3.3.149	Castro de León Javier	12,735	-	1,000	11,735
1.1.2.2.3.3.226	Castro de la Peña Juan Ramón	7,000	-	2,000	5,000
1.1.2.2.3.3.236	Castillo Castro Vicente	0	6,664	-	6,664

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3.3.254	Ceseña Agundez oscar Adrian	-	5,054	-	5,054
1.1.2.2.3.3.282	Castro Castillo Maria Guadalupe	104	7,005	7,004	105
1.1.2.2.3.3.296	Castillo Sandez Efren	9,257	-	1,000	8,257
1.1.2.2.3.3.319	Castro Gonzalez Jose Javier	6,069	-	-	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
1.1.2.2.3.3.336	Castro Ojeda Jesus Fabricio	-	4,944	4,943	1
1.1.2.2.3.3.338	CARDENAS MENDOZA MIGUEL	-	40,000	-	40,000
1.1.2.2.3.4.5	Duran Martinez Jose Alberto	23,813	-	1,000	22,813
1.1.2.2.3.4.42	Dominguez Aguilar Claudio	8,363	-	-	8,363
1.1.2.2.3.5.4	Espinoza Garcia Jovita	6,334	-	2,000	4,334
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
1.1.2.2.3.5.39	Espinoza Manzano Claudia Maria	-	10,918	-	10,918
1.1.2.2.3.6.17	Fiol Gonzalez Enrique	6,249	-	-	6,249
1.1.2.2.3.6.35	Flores Cruz America Guadalupe	-	4,000	4,000	-
1.1.2.2.3.7.1	Gonzalez Montañó Israel	-	15,000	-	15,000
1.1.2.2.3.7.3	Green Ojeda Gema Morayma	8,579	-	8,578	1
1.1.2.2.3.7.6	Guerrero Pedrin Alejandro	91,205	-	1,000	90,205
1.1.2.2.3.7.19	Garcia Meza Carlos Sergio	21,738	-	1,000	20,738
1.1.2.2.3.7.40	Garcia Perez Ruben	8,100	-	-	8,100
1.1.2.2.3.7.53	Garcia Castillo Santos	9,377	-	1,000	8,377
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	35,211	-	2,100	33,111
1.1.2.2.3.7.82	Garcia Agundez Crisandy	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	47,101	-	2,000	45,101
1.1.2.2.3.7.142	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	12,000	-	2,000	10,000
1.1.2.2.3.8.10	Hernandez Castro Araceli	2,000	-	-	2,000
1.1.2.2.3.8.16	Higuera Espinoza Isaac	604	-	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	2,670	-	-	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	Montañó Castillo Maria Elena	6,336	-	-	6,336
1.1.2.2.3.13.20	Montañó Aragon Denice	13,930	-	1,000	12,930
1.1.2.2.3.13.23	Miranda Castro Joel Benito	-	11,212	-	11,212
1.1.2.2.3.13.24	Miranda Amador Benito	500	-	-	500
1.1.2.2.3.13.29	Medina Gomez Ruth Elizabeth	6,002	-	1,000	5,002
1.1.2.2.3.13.39	Meza Montañó Felipe Misael	500	-	-	500
1.1.2.2.3.13.45	Melgarejo Guzman Salvador	8,308	-	2,000	6,308
1.1.2.2.3.13.79	Miranda Amador Catalina Cecilia	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
1.1.2.2.3.16.1	Ojeda Castro Jesus	1,473	-	1,000	473
1.1.2.2.3.16.2	Orozco Martinez Raul	11,230	-	1,000	10,230

COTEJADO

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
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	23,813	-	600	23,213
1.1.2.2.3.16.50	Orantes Castillo Sandra Maria	4,500	-	1,000	3,500
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	90,419	-	1,000	89,419
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	52,647	-	1,000	51,647
1.1.2.2.3.17.4	Peniche Aragón Teresa Dahiana	9,073	-	1,000	8,073
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	550	-	-	550
1.1.2.2.3.17.27	Peralta Burgoin Humberto	4,500	-	1,000	-
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	80,666	-	2,000	78,666
1.1.2.2.3.19.9	Rodríguez Urquiza Jose Juan	7,500	-	1,000	6,500
1.1.2.2.3.19.69	Rosas Ojeda David J.	4,500	-	1,000	3,500
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	5,990	2,000	997	6,993
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	5,756	-	1,000	4,756
1.1.2.2.3.20.3	Serna Tandi Salvador	7,925	-	1,000	6,925
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	4,000	-	1,000	3,000
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	31,864	-	1,000	30,864
1.1.2.2.3.21.30	Talamantes Lizarraga Eric Raul	1,958	-	1,958	0
1.1.2.2.3.23.2	Villalobos Aviles Ernesto	-	4,042	4,042	0
1.1.2.2.3.23.19	Verduzco Corazon Juan Angel	500	-	-	500
1.1.2.2.3.23.45	Vidaña Triana María Isabel	890	-	-	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	-	10,588
1.1.2.2.3.23.77	Maria Isabel Vidana Triana	30,000	-	-	30,000
1.1.2.2.3.26.2	Yee Rodriguez Francisco Javier	1	18,092	3,618	14,474
1.1.2.2.3.27.3	Zavala Valle Edgar Rafael	12,500	-	1,000	11,500
1.1.2.2.3.27.14	Zumaya Aguilar Terecita de Jesús	-	9,438	-	9,438
1.1.2.2.3.27.23	Zavala Valle Leonel	7,560	-	2,000	5,560
Suma de Prestamos Personales y/o Anticipo de Nomina		2,173,558	236,039	146,822	2,252,478

COTEJADO

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 **175 millones 851 mil 976 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **179 millones 318 mil 778 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	9,313,921	2,468,819	288,295	11,494,445
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	163,070,204	1,302,178	15,900	164,356,482
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		175,851,976	3,770,997	304,195	179,318,778

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 febrero realizaron comprobaciones por un importe de **288 mil 295 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **2 millones 468 mil 819 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **11 millones 494 mil 445 pesos**, conformado por funcionarios que, al mes de febrero, 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	70,580	-	-	70,580
1.1.2.3.1.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.2.9	Carballo Contreras Marlen Margarita Lic.	-	1,812,700	-	1,812,700
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	3,158,520	382,119	288,295	3,252,344
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
1.1.2.3.1.13.19	Marquez Enriquez Arnoldo	-	223,000	-	223,000
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.7	Osuna Bareño Alicia	-	11,000	-	11,000
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	-	80,000
Suma de Gastos a Comprobar		9,313,921	2,468,819	288,295	11,494,445

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	163,070,204	1,302,178	15,900	164,356,482

Los montos más significativos que se muestra en el recuadro por la cantidad de **130 millones 396 mil 973 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	30,089,315
Saldo al 28 de Febrero de 2018		130,396,973

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	129,094,795	1,302,178	-	130,396,973
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruyero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.8	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 Yadiria (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	María Isabel Olivás 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	Albáñez 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 Amar	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
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
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 c	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.1	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		163,070,204	1,302,178	15,900	164,356,482

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 febrero de 2018, es de **63 millones 964 mil 842 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	62,284,291	2,075,735	395,184	63,964,842

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 **69 millones 396 mil 400 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	70,499,806	0	1,103,407	69,396,400

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 **24 millones 200 mil 866 pesos** al cual se le realizaron abonos por **392 mil 581 pesos**, quedando un saldo final de **23 millones 808 mil 285 pesos**.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.2.1	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 Guay	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 Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference 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
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	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 febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.12.1	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
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampl Yudit 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 febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramirez 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	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	-	-	-	-
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montañó Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública febrero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 S		24,200,866	-	392,581	23,808,285

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 **41 millones 715 mil 085 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 febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 t	2,112,979	-	-	2,112,979
1.1.3.4.3.26	Chilapa Arcos Juan Jose	4,374,275	-	468,075	3,906,199
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 Bermaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	2,111,754	-	-	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	-	242,750	2,858,773
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.10.1	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 Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicrete 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	50,540	-	-	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	228,139	-	-	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	3,666,159	-	-	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		42,425,911	-	710,826	41,715,085

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca N	89,606,857	6,940,606	-	96,547,463

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 **13 millones 449 mil 279 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	11,278,311	11,937,447	9,866,326	13,349,432
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 42	87,610	-	290	87,320
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	3,052	5,166,927	5,167,217	2,762
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	10,053	852,778	853,066	9,765
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		11,379,025	17,957,152	15,886,899	13,449,279

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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	133,453	-	-	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	97,992	-	-	97,992
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Díaz	39,000	-	-	39,000
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	58,992	-	-	58,992
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		111,293,990	-	-	111,293,912

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 febrero 2018			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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	610,540,517	2,369,419	-	612,909,936
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		1,650,989,001	2,369,419	-	1,653,358,419

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 de 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 febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 accce	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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	960,041,389	393,122,256	168,483,674	735,402,807
2.2	Pasivo No Circulante	322,700,020	-	-	322,700,020
Suma de Pasivo		1,282,741,409	393,122,256	168,483,674	1,058,102,827

P A S I V O	FEBRERO	
	2 0 1 8	2 0 1 7
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	559,198,743	480,171,255
Servicios Personales	4,874,003	2,739,336
Proveedores	153,461,261	77,072,004
Contratistas por Obras Públicas	56,777,209	37,774,342
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,782,509	5,082,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	265,572,231	287,109,018
Otras Cuentas por Pagar	72,731,529	70,394,046
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	4,558,251	3,889,927
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	4,558,251	3,889,927
Fondos y Bienes de Terceros	14,653,271	15,551,136
Depositos en Garantía	14,653,271	15,551,136
Otros Pasivos a Corto Plazo	156,992,543	125,415,192
Ingresos por Clasificar	156,286,745	125,028,931
Otros Pasivos Circulantes	705,798	386,261
Deuda Publica a Largo Plazo	322,700,020	328,099,853
Deuda Pública a L.P.	322,700,020	328,099,853
Suma de Pasivo	1,058,102,827	953,127,363

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	653,429,887	239,046,919	144,815,775	559,198,743
2.1.3.	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo	4,981,822	423,571	-	4,558,251
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion)	11,467,052	4,235,963	7,422,181	14,653,271
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	290,162,628	149,415,803	16,245,718	156,992,543
Suma de Pasivo Circulante		960,041,389	393,122,256	168,483,674	735,402,807

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,823,276	47,577,260	47,627,987	4,874,003
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	225,397,662	113,993,282	42,056,881	153,461,261
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto	73,701,702	22,389,840	5,465,348	56,777,209
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto	5,782,509	13,958,581	13,958,581	5,782,509
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	266,898,370	31,712,069	30,385,931	265,572,231
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto	-	657,592	657,592	-
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	76,826,367	8,758,295	4,663,456	72,731,529
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		653,429,887	239,046,919	144,815,775	559,198,743

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 874 mil 003 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 febrero 2018					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	188,250	19,206,223	19,254,645	236,672
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	119,363	7,015,226	7,027,655	131,792
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	1,803,932	1,803,932	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	1,867,755	1,867,755	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,025,730	1,025,730	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	28,858	6,156,800	6,156,064	28,122
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	5,710	3,164,129	3,189,541	31,122
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	561,187	561,187	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	213,355	213,355	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	74,017	74,017	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	90,471	90,471	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,481,095	6,398,434	6,363,633	4,446,294
Suma de Servicios Personales por Pagar		4,823,276	47,577,260	47,627,987	4,874,003

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	225,397,662	113,993,282	42,056,881	153,461,261

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de febrero de **153 millones 461 mil 261 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **113 millones 993 mil 282 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **42 millones 056 mil 881 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 **73 millones 701 mil 702 pesos** que se traían al inicio del periodo, podemos visualizar que se pagaron durante el mes que se informa, una cantidad de **22 millones 389 mil 840 pesos**; finalizando al cierre con un monto de **56 millones 777 mil 209 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública febrero 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	73,701,702	22,389,840	5,465,348	56,777,209

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 febrero, se muestra en esta partida un monto de **266 millones 898 mil 370 pesos**, los pagos sumaron **31 millones 712 mil 069 pesos** y los adeudos registrados fueron **30 millones 385 mil 931 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **265 millones 572 mil 231 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	686,828	310,041	380,894	757,681
2.1.1.7.2	Retenciones de Iссsste	-	8,231,379	8,231,379	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	4,087,025	4,087,025	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,296,375	-	10,213	4,306,588
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,294,043	1,074,297	933,998	3,153,743
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	5,230,531	4,874,871	4,084,733	4,440,393
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	164,721,472	10,624,902	8,965,353	163,061,923
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	81,050,188	2,233,238	3,508,197	82,325,148
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	228,045	-	-	228,045
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,693,160	276,317	184,139	6,600,983
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		266,898,370	31,712,069	30,385,931	265,572,231

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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	8,743,295	4,458,348	47,295,540
2.1.1.9.3	Descuentos Indevidos Vía Nomina y Finiquitos	819,734	-	9,096	828,829
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,724,320	-	181,012	7,905,332
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	15,000	15,000	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		76,826,367	8,758,295	4,663,456	72,731,529

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1	Porción a CP la de Deuda Pública Interna	4,981,822	423,571	-	4,558,251

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 febrero 2018, la cual fue por un monto de **423 mil 571 pesos**. El saldo que se muestra al cierre de este periodo es de **4 millones 558 mil 251 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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	11,467,052	4,235,963	7,422,181	14,653,271

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	289,291,689	141,096,452	8,091,508	156,286,745
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	870,939	8,319,351	8,154,210	705,798
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		290,162,628	149,415,803	16,245,718	156,992,543

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.1	Banorte Crédito Simple	322,700,020	-	-	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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,314,856,030	-	-	1,314,856,030
3.2	Patrimonio Generado	591,057,586	645,916	-	590,411,670
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,905,913,615	645,916	-	1,905,267,700

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	620,739,836	-	-	620,739,836
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	29,682,250	645,916	-	30,328,166
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		591,057,586	645,916	-	590,411,670

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	174,850,073	-	209,549,009	384,399,082
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	65,266,296	-	69,012,081	134,278,377
4.3	Otros Ingresos	242,105	-	631,552	873,657
Suma de Ingresos		240,358,474	-	279,192,642	519,551,116

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	171,453,891	-	79,280,310	250,734,201
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las	1,265,298	-	94,108,715	95,374,013
4.1.1.7	Accesorios	2,125,059	-	2,877,904	5,002,963
4.1.1.9	Otros Impuestos	-	-	4,162,881	4,162,881
Suma de los Impuestos		174,844,248	-	180,429,810	355,274,058

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	171,453,891	-	79,280,310	250,734,201
4.1.1.3.1	ISABI	1,265,298	-	94,108,715	95,374,013
4.1.1.7.1	Recargos	2,125,059	-	2,877,904	5,002,963
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	-	-	4,162,881	4,162,881
Suma de Impuestos		174,844,248	-	180,429,810	355,274,058

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	-	-	573,637	573,637
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	-	-	198,076	198,076
4.1.4.4	Accesorios	5,825	-	588,425	594,250
4.1.4.9	Otros Derechos	-	-	12,874,484	12,874,484
Suma de Derechos		5,825	-	14,234,622	14,240,447

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	-	-	14,861,161	14,861,161
4.1.6.2	Multas	-	-	21,762	21,762
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	-	-	1,654	1,654
Suma de Aprovechamientos		-	-	14,884,577	14,884,577

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública febrero 2018

las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	33,264,382	-	39,110,227	72,374,609
4.2.1.1.1.1	Fondo General	23,605,897	-	29,386,130	52,992,027
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	4,688,058	-	5,768,031	10,456,089
4.2.1.1.1.3	Tenencia	14,185	-	13,422	27,607
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	1,421,441	-	669,685	2,091,126
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	721,100	-	1,021,001	1,742,101
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	170,028	-	210,338	380,366
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	2,643,673	-	2,041,620	4,685,293
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	15,776,108	-	13,676,048	29,452,156
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	5,810,865	-	7,527,080	13,337,945
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	562,062	-	426,178	988,240
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	9,403,181	-	5,722,790	15,125,971
4.2.1.2	Aportaciones	16,225,806	-	16,225,806	32,451,612
4.2.1.2.2	Fortamun	16,225,806.00	-	16,225,806	32,451,612
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		65,266,296	-	69,012,081	134,278,377

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	222,103	-	630,634	852,737
4.3.4	Otros Ingresos	20,002	-	919	20,920
Suma de Otros Ingresos		242,105	-	631,552	873,657

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	74,197,823	96,752,444	6,703	170,943,565
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras /	6,209,460	13,251,946	50,000	19,411,406
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deud	2,867,948	2,670,410	-	5,538,358
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	-	167,547	-	167,547
Suma Gastos y Otras Perdidas		83,275,231	112,842,347	56,703	196,060,876

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	58,962,506	63,485,125	-	122,447,631
5.1.2	Materiales y Suministros	9,734,012	12,087,903	3,223	21,818,692
5.1.3	Servicios Generales	5,501,305	21,179,416	3,480	26,677,242
Suma de Gastos de Funcionamiento		74,197,823	96,752,444	6,703	170,943,565

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	18,075,475	17,175,027	-	35,250,502
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,966,085	7,466,283	-	16,432,369
5.1.1.4	Seguridad Social	4,273,456	4,242,171	-	8,515,627
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	7,889,275	14,703,478	-	22,592,753
5.1.1.6	Previsiones	19,758,214	19,898,166	-	39,656,380
Suma de Servicios Personales		58,962,506	63,485,125	-	122,447,631

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 Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	4,465	19,578	-	24,043
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	-	54,305	3,223	51,083
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Repa	-	4,336	-	4,336
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,729,547	11,998,190	-	21,727,737
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	11,493	-	11,493
Suma de Materiales y Suministros		9,734,012	12,087,903	3,223	21,818,692

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	4,687,837	3,930,454	-	8,618,291
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	-	13,987,048	-	13,987,048
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y	-	2,447,313	-	2,447,313
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	678,069	211,662	-	889,731
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conserva	-	8,105	3,480	4,625
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	25,440	64,215	-	89,655
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	109,146	443,879	-	553,024
5.1.3.8	Servicios Oficiales	-	86,740	-	86,740
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	814	-	-	814
Suma de Servicios Generales		5,501,305	21,179,416	3,480	26,677,242

5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector f	-	4,458,348	-	4,458,348
5.2.4	Ayudas Sociales	6,209,460	8,793,598	50,000	14,953,058
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		6,209,460	13,251,946	50,000	19,411,406

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas	1,349,189	3,204,082	50,000	4,503,271
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	2,539,666	-	5,073,132
5.2.4.5	Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucr	2,360,505	3,049,850	-	5,410,355
Suma de Ayudas Sociales		6,209,460	8,793,598	50,000	14,953,058

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

5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA: Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Enero	Movimientos del Periodo		A Febrero
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	2,867,948	2,670,410	-	5,538,358

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 28 de febrero de 2018.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 28 de febrero 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 febrero de 2018, refleja un saldo de **323 millones 490 mil 240 pesos**.



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	591,057,586		324,136,156		913,901,910
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	323,490,240		323,490,240
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		620,739,836			620,739,836
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 29,682,250	645,916	- -	30,328,166
3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO		-		-	-
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>1,905,913,615</u>		<u>324,136,156</u>		<u>2,228,757,940</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 febrero; obteniendo Fondos totales al orden de los **279 millones 192 mil 642 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **112 millones 785 mil 645 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de febrero de 2018, fue por la cantidad de **170 millones 502 mil 893 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

H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2018	2017	APLICACIÓN DE FONDOS	2018	2017
INGRESOS DE GESTIÓN	209,549,009	92,111,079	EGRESOS	112,785,645	81,259,776
IMPUESTOS	180,429,810	73,114,774	SERVICIOS PERSONALES	63,485,125	53,755,495
DERECHOS	14,234,622	8,003,918	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,084,680	10,873,243
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0	3,189,151	SERVICIOS GENERALES	21,175,936	6,404,261
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	14,884,577	7,803,236	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,201,946	7,625,151
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	69,012,081	67,601,720	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS	-	-
PARTICIPACIONES	52,786,275	48,437,604	CONVENIOS	-	-
APORTACIONES	16,225,806	19,164,116	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,670,410	2,363,507
CONVENIOS	-	-	OTROS GASTOS	167,547	238,119
OTROS INGRESOS	631,552	862,347	INVERSION PUBLICA	-	-
INGRESOS FINANCIEROS	630,634	836,383			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	919	25,964			
TOTAL DE FONDOS	279,192,642	160,575,147			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018	272,286,243	361,646,844	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018	170,502,893	251,430,228
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	-88,477,804	9,186,619	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	42,905,850	147,275,161
			PROVEEDORES	136,383,123	51,081,976
			DEUDA PÚBLICA	423,571	361,468
TOTAL	463,001,081	531,408,608	TOTAL	463,001,081	531,408,608

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 febrero de 2018 es por un importe de **519 millones 551 mil 116 pesos**, logrando llegar con ello al **31%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública febrero 2018

H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	355,274,058	355,274,058	47%
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	250,734,201	250,734,201	79%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	405,840,000	405,840,000	95,374,013	95,374,013	24%
1.7.0 Accesorios	9,816,077	9,816,077	5,002,963	5,002,963	51%
1.8.1 Impuesto Adicional	25,119,000	25,119,000	4,162,881	4,162,881	17%
DERECHOS	122,768,712	122,768,712	14,240,455	14,240,455	12%
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	573,637	573,637	15%
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	41,735	41,735	4%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	230,989	230,989	24,391	24,391	11%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	1,352,313	1,352,313	131,950	131,950	10%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	4,100,000	4,100,000	828,664	828,664	20%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lici	30,876,000	30,876,000	355,044	355,044	1%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	3,500,000	3,500,000	435,305	435,305	12%
4.4.5 Por permisos para la realización de espect y eventos esp.	6,885,000	6,885,000	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,500,000	4,500,000	9,848	9,848	0%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. n	56,400,000	56,400,000	11,186,702	11,186,702	20%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias ce	960,000	960,000	58,921	58,921	6%
4.5.0 Accesorios	5,540,929	5,540,929	594,250	594,250	11%
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	14,884,577	14,884,577	15%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	78,219,002	78,219,002	14,861,161	14,861,161	19%
6.1.2 Multas	15,000,000	15,000,000	21,762	21,762	0%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	6,687,992	6,687,992	1,654	1,654	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	649,987,978	649,987,978	134,278,377	134,278,377	21%
8.1.1 Participaciones Federales	303,877,850	303,877,850	72,374,609	72,374,609	24%
8.1.2 Participaciones Estatales	103,394,299	103,394,299	29,452,156	29,452,156	28%
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	32,451,612	32,451,612	24%
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	-	-	873,657	873,657	100%
4.3.4 Otros Ingreso	-	-	873,657	873,657	0%
TOTALES	1,659,808,416	1,659,808,414	519,551,116	519,551,116	31%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de febrero se aprobó, asciende a los **177 millones 688 mil 781 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 febrero de 2018, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **32 millones 671 mil 834 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 febrero de 2018, el saldo que se muestra en este rubro es por **119 millones 430 mil 756 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 28 de febrero de 2018, muestra un importe devengado por **114 millones 972 mil 295 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 **109 millones 972 mil 389 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 28 de febrero de 2018, el importe en este rubro fue por **116 millones 749 mil 812 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública febrero 2018

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

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	829,153,927	-	700,278,412	128,875,515	122,863,119	6,012,396	122,420,215	442,904	6,455,300	122,420,215	122,420,215	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	195,479,301	-	162,429,363	33,049,938	21,888,692	11,161,245	21,788,692	100,000	11,261,245	21,788,692	19,141,995	2,546,698
3000	SERVICIOS GENERALES	333,427,512	-	277,899,011	55,528,501	27,485,464	28,043,037	26,334,531	1,150,933	29,193,970	25,692,180	22,083,734	4,250,198
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	169,992,483	-	145,820,823	24,171,660	21,494,327	2,677,333	19,352,740	2,141,588	4,818,920	14,894,391	14,853,992	4,498,748
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	38,258,736	-	32,284,714	4,974,022	1,352,124	3,621,898	-	1,352,124	4,974,022	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	38,708,383	-	33,590,403	72,298,786	8,093,824	64,204,962	8,093,824	-	64,204,962	8,093,824	8,093,824	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,500,000	-	13,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	41,288,074	-	34,587,387	6,700,687	6,378,940	320,747	6,378,940	-	320,747	6,379,940	6,379,940	-
TOTAL		1,659,808,415	-	1,334,209,307	325,599,108	209,557,490	116,041,618	204,369,942	5,187,548	121,229,166	199,269,223	192,973,699	11,396,243

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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	61,012,370	-	6,527,311	67,539,681	63,886,310	3,653,372	63,457,709	428,601	4,081,972	63,457,709	63,463,058	5,349
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	80,011,605	-	58,510,571	21,501,034	12,129,309	9,371,725	12,057,680	71,629	9,443,353	12,057,680	18,207,530	6,149,649
3000	SERVICIOS GENERALES	21,080,254	-	9,682,825	30,763,079	21,654,795	9,108,283	20,833,226	821,569	9,929,853	20,191,669	20,728,071	105,155
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	10,786,457	-	4,426,610	15,193,067	14,944,819	248,248	13,160,280	1,784,539	2,032,767	8,801,931	8,887,754	4,272,526
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	225,500	-	4,379,958	4,605,458	1,352,124	3,253,334	-	1,352,124	4,605,458	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	2,000,000	2,000,000	2,369,419	369,419	2,369,419	-	369,419	2,369,419	2,369,419	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,592,595	-	1,177,967	3,414,628	3,093,981	320,647	3,093,981	-	320,647	3,093,981	3,093,981	-
TOTAL		177,688,781	-	32,671,834	145,016,947	119,430,756	25,586,191	114,972,295	4,458,462	30,044,652	109,972,389	116,749,812	1,777,517

COTEJADO

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 28 DE FEBRERO 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.

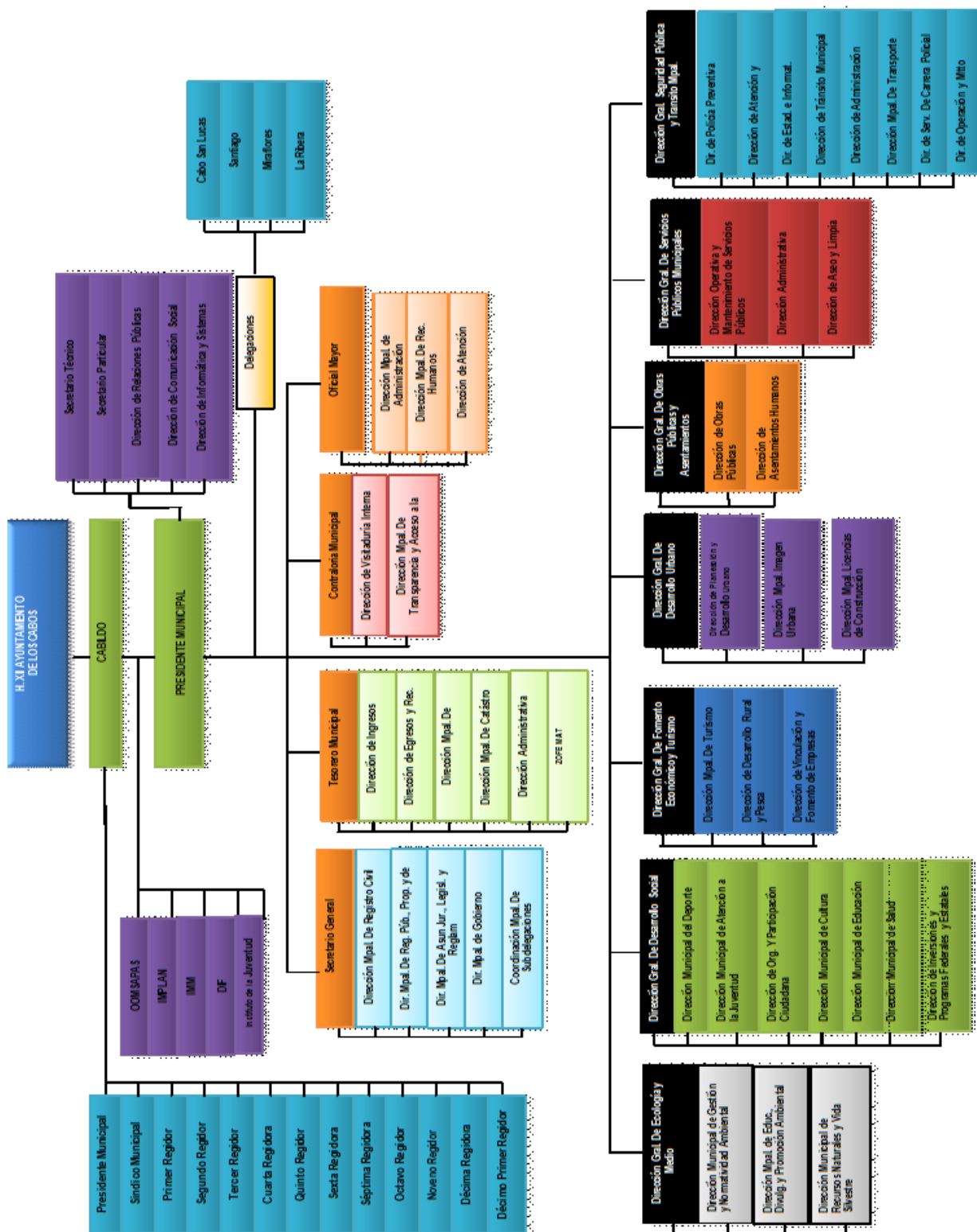
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio. Las condiciones que prevalecen en el Municipio ha tenido una mejora constante, prueba de ello es la proporción que los ingresos propios que representan de los ingresos totales que percibe el Municipio, siendo estos al mes de febrero 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 febrero de 2018, mostrando un avance recaudatorio general del **31%**.



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	355,274,058	355,274,058	47%
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	250,734,201	250,734,201	79%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	405,840,000	405,840,000	95,374,013	95,374,013	24%
1.7.0 Accesorios	9,816,077	9,816,077	5,002,963	5,002,963	51%
1.8.1 Impuesto Adicional	25,119,000	25,119,000	4,162,881	4,162,881	17%
DERECHOS	122,768,712	122,768,712	14,240,455	14,240,455	12%
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	573,637	573,637	15%
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	41,735	41,735	4%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	230,989	230,989	24,391	24,391	11%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	1,352,313	1,352,313	131,950	131,950	10%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	4,100,000	4,100,000	828,664	828,664	20%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lici	30,876,000	30,876,000	355,044	355,044	1%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	3,500,000	3,500,000	435,305	435,305	12%
4.4.5 Por permisos para la realización de espect. y eventos esp.	6,885,000	6,885,000	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,500,000	4,500,000	9,848	9,848	0%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. n	56,400,000	56,400,000	11,186,702	11,186,702	20%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias ce	960,000	960,000	58,921	58,921	6%
4.5.0 Accesorios	5,540,929	5,540,929	594,250	594,250	11%
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	14,884,577	14,884,577	15%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	78,219,002	78,219,002	14,861,161	14,861,161	19%
6.1.2 Multas	15,000,000	15,000,000	21,762	21,762	0%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	6,687,992	6,687,992	1,654	1,654	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	649,987,978	649,987,978	134,278,377	134,278,377	21%
8.1.1 Participaciones Federales	303,877,850	303,877,850	72,374,609	72,374,609	24%
8.1.2 Participaciones Estatales	103,394,299	103,394,299	29,452,156	29,452,156	28%
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	32,451,612	32,451,612	24%
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	-	-	873,657	873,657	100%
4.3.4 Otros Ingreso	-	-	873,657	873,657	0%
TOTALES	1,659,808,416	1,659,808,414	519,551,116	519,551,116	31%



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	250,734,201	250,734,201	79%
Accesorios	9,816,077	9,816,077	5,002,963	5,002,963	51%
Otros Impuestos	25,119,000	25,119,000	4,162,881	4,162,881	17%
SUMA DE TRIBUTARIOS	355,570,541	355,570,541	259,900,045	259,900,045	73%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	122,768,712	122,768,712	14,240,455	14,240,455	12%
Productos	25,734,186	25,734,184	-	-	0%
Aprovechamientos	99,906,998	99,906,998	14,884,577	14,884,577	15%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	248,409,896	248,409,894	29,125,032	29,125,032	12%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	603,980,437	603,980,435	289,025,077	289,025,077	48%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

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



H. XII AYUNTAMIENTO
DE LOS CABOS

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

TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA

AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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 28 DE FEBRERO 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:			4,981,822	423,571	-	423,571		4,558,251	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	4,981,822	423,571	-	423,571		4,558,251	
<u>LARGO PLAZO:</u>			322,700,020	-	-	-		322,700,020	
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	322,700,020	-	-	-		322,700,020	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			955,059,567	392,698,685	168,483,674	- 224,215,011		730,844,556	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			266,898,370	31,712,069	30,385,931	- 1,326,139		265,572,231	
PROVEEDORES			225,397,662	113,993,282	42,056,881	- 71,936,401		153,461,261	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			73,701,702	22,389,840	5,465,348	- 16,924,493		56,777,209	
DEPOSITOS EN GARANTIA			11,467,052	4,235,963	7,422,181	- 3,186,218		14,653,271	
INGRESOS POR CLASIFICAR			289,291,689	141,096,452	8,091,508	- 133,004,944		156,286,745	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			66,675,169	22,034,968	17,940,129	- 4,094,838		62,580,330	
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	1,339,500	1,339,500	-		-	
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-		15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			4,823,276	47,577,260	47,627,987	- 50,727		4,874,003	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			870,939	8,319,351	8,154,210	- 165,141		705,798	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,282,741,409	393,122,256	168,483,674	- 224,638,582		1,058,102,827	

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 febrero 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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	12,337,713	4,773,733	7,563,980	61%	39%
01.02 H. CABILDO	3,095,402	2,272,340	823,062	27%	73%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	925,360	733,424	191,936	21%	79%
01.04 SECRETARIA GENERAL	7,325,537	12,326,330 -	5,000,793	-68%	168%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	26,562,794	21,658,474	4,904,320	18%	82%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	1,239,637	1,059,310	180,327	15%	85%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	23,074,126	13,732,007	9,342,120	40%	60%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	1,928,217	1,196,540	731,677	38%	62%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	7,881,569	3,983,262	3,898,307	49%	51%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	2,424,658	2,154,002	270,656	11%	89%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	1,299,928	1,286,273	13,655	1%	99%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	3,133,639	10,438,238 -	7,304,599	-233%	333%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	48,806,298	31,692,241	17,114,057	35%	65%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	40,372,595	30,882,891	9,489,704	24%	76%
01.15 DIF MUNICIPAL	13,720,701	11,722,794	1,997,907	15%	85%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	19,815,396	19,424,329	391,067	2%	98%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	5,629,410	6,151,038 -	521,628	-9%	109%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	6,784,863	6,205,374	579,489	9%	91%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	4,259,231	3,786,288	472,943	11%	89%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	1,216,825	1,106,889	109,936	9%	91%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	896,850	1,344,388 -	447,538	-50%	150%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	493,632	315,897	177,735	36%	64%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	1,805,858	-	1,805,858	100%	0%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	2,859,878	3,196,692 -	336,814	-12%	112%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	7,030,400	7,826,470 -	796,069	-11%	111%
TOTAL	244,920,518	199,269,223	45,651,295	19%	81%

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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	172,870,686	104,508,990	1,423,544,233	0.93 -	68,361,696	0.40
SERVICIOS PERSONALES	829,153,927	61,012,370	63,457,709	765,696,218	0.92	2,445,339	0.04
MATERIALES Y SUMINISTROS	195,479,301	80,011,605	12,057,680	183,421,621	0.94 -	67,953,925	0.85
SERVICIOS GENERALES	333,427,512	21,080,254	20,191,669	313,235,843	0.94 -	888,585	0.04
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	169,992,483	10,766,457	8,801,931	161,190,551	0.95 -	1,964,526	-
GASTOS DE CAPITAL	76,967,119	225,500	2,369,419	74,597,700	0.97	2,143,919	9.51
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	38,258,736	225,500	-	38,258,736	1.00 -	225,500	1.00
INVERSIÓN PÚBLICA	38,708,383	-	2,369,419	36,338,964	0.94	2,369,419	#¡DIV/0!
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	54,788,074	4,592,595	3,093,981	51,694,093	0.94 -	1,498,614	-
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,500,000	-	-	13,500,000	-	-	1.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	1.00
DEUDA PÚBLICA	41,288,074	4,592,595	3,093,981	38,194,093	0.93 -	1,498,614	-
TOTAL	1,659,808,415	177,688,781	109,972,389	1,549,836,026	93% -	67,716,392	-38%

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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		66,937,880		123,718,104
1.1	LEGISLACIÓN	8,669,682		16,529,592	
1.2	JUSTICIA	690,421		1,216,825	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	22,970,206		40,123,381	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	8,351,437		16,322,142	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	21,951,182		41,119,469	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,304,951		8,406,696	
2	DESARROLLO SOCIAL		58,863,403		113,928,707
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	35,964,155		70,786,636	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	2,627,923		5,031,814	
2.3	SALUD	633,000		1,224,406	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,974,183		9,890,278	
2.5	EDUCACIÓN	3,682,637		5,335,962	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	6,852,424		13,720,701	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	4,129,082		7,938,910	
3	DESARROLLO ECONOMICO		4,316,986		7,273,706
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	599,793		1,141,234	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	565,601		981,577	
3.5	TRANSPORTE	202,611		393,419	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	241,826		433,692	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	2,463,561		3,865,739	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	243,595		458,045	
	TOTALES		130,118,270		244,920,518

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 febrero de 2018 alcanzó la cifra de **278 millones 561 mil 090 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 **209 millones 549 mil 009 pesos**.



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	123,644,324	209,549,009	85,904,685	69%	169%
IMPUESTOS	60,912,843	180,429,810	119,516,966	196%	296%
DERECHOS	52,680,186	14,234,622	38,445,563	-73%	27%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,058,735	-	2,058,735	-100%	0%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	7,992,560	14,884,577	6,892,017	86%	186%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	24,310,228	39,110,227	14,799,999	61%	161%
FONDO GENERAL	18,077,618	29,386,130	11,308,512	63%	163%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	3,924,832	5,768,031	1,843,199	47%	147%
TENENCIA	12,000	13,422	1,422	12%	112%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	638,442	669,685	31,243	5%	105%
IMPUESTOS ESPECIALES	512,695	1,021,001	508,306	99%	199%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	134,240	210,338	76,098	57%	157%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,010,400	2,041,620	1,031,220	102%	202%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	8,271,544	13,676,048	5,404,504	65%	165%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	1,088,917	-	1,088,917	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	50,392	-	50,392	-100%	0%
CONTROL VEHICULAR	3,298,857	7,527,080	4,228,223	128%	228%
REGISTRO CIVIL	124,861	426,178	301,317	241%	341%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	3,708,516	5,722,790	2,014,274	54%	154%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	13,616,364	16,225,806	2,609,442	19%	119%
FAIS	2,863,642	-	2,863,642	-100%	0%
FORTAMUN	10,752,722	16,225,806	5,473,084	51%	151%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	5,800,902	-	5,800,902	-100%	0%
HABITAT	4,214,234	-	4,214,234	0%	0%
RESCATE DE ESPACIOS PÚBLICOS	320,000	-	320,000	0%	0%
FORTASEG 2018	1,266,668	-	1,266,668	-100%	0%
TOTAL	175,643,362	278,561,090	102,917,728	59%	159%

COTEJADO

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 **69 millones 012 mil 081 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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	250,734,201	250,734,201	79%
Accesorios	9,816,077	9,816,077	5,002,963	5,002,963	51%
Otros Impuestos	25,119,000	25,119,000	4,162,881	4,162,881	17%
SUMA DE TRIBUTARIOS	355,570,541	355,570,541	259,900,045	259,900,045	73%

NO TRIBUTARIOS

Derechos	122,768,712	122,768,712	14,240,455	14,240,455	12%
Productos	25,734,186	25,734,184	-	-	0%
Aprovechamientos	99,906,998	99,906,998	14,884,577	14,884,577	15%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	248,409,896	248,409,894	29,125,032	29,125,032	12%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	603,980,437	603,980,435	289,025,077	289,025,077	48%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de febrero de 2018, se recibieron ingresos de **52 millones 786 mil 275 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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	123,644,324	209,549,009	85,904,685	69%	169%
IMPUESTOS	60,912,843	180,429,810	119,516,966	196%	296%
DERECHOS	52,680,186	14,234,622	- 38,445,563	-73%	27%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,058,735	-	- 2,058,735	-100%	0%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	7,992,560	14,884,577	6,892,017	86%	186%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	24,310,228	39,110,227	14,799,999	61%	161%
FONDO GENERAL	18,077,618	29,386,130	11,308,512	63%	163%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	3,924,832	5,768,031	1,843,199	47%	147%
TENENCIA	12,000	13,422	1,422	12%	112%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	638,442	669,685	31,243	5%	105%
IMPUESTOS ESPECIALES	512,695	1,021,001	508,306	99%	199%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	134,240	210,338	76,098	57%	157%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,010,400	2,041,620	1,031,220	102%	202%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	8,271,544	13,676,048	5,404,504	65%	165%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	1,088,917	-	- 1,088,917	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	50,392	-	- 50,392	-100%	0%
CONTROL VEHICULAR	3,298,857	7,527,080	4,228,223	128%	228%
REGISTRO CIVIL	124,861	426,178	301,317	241%	341%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	3,708,516	5,722,790	2,014,274	54%	154%

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 febrero 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 28 DE FEBRERO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 10:35:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	13,616,364	16,225,806	2,609,442	19%	119%
FAIS	2,863,642	-	2,863,642	-100%	0%
FORTAMUN	10,752,722	16,225,806	5,473,084	51%	151%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	5,800,902	-	5,800,902	-100%	0%
HABITAT	4,214,234	-	4,214,234	0%	0%
RESCATE DE ESPACIOS PÚBLICOS	320,000	-	320,000	0%	0%
FORTASEG 2018	1,266,668	-	1,266,668	-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 **109 millones 972 mil 389 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 28 DE FEBRERO DE 2018



Fecha y Hora de Impresión: 25/05/2018 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	61,012,370	6,527,311	67,539,681	63,886,310	3,653,372	63,457,709	428,601	4,081,972	63,457,709	63,463,058	5,349
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	80,011,605	58,510,571	21,501,034	12,129,309	9,371,725	12,057,680	71,629	9,443,353	12,057,680	18,207,530	6,149,849
3000	SERVICIOS GENERALES	21,080,254	9,682,825	30,763,079	21,654,795	9,108,283	20,833,226	821,569	9,929,853	20,191,669	20,728,071	105,155
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	10,766,457	4,426,610	15,193,067	14,944,819	248,248	13,160,280	1,784,539	2,032,787	8,801,931	8,887,754	4,272,526
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	225,500	4,379,958	4,605,458	1,352,124	3,253,334	-	1,352,124	4,605,458	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	2,000,000	2,000,000	2,369,419	369,419	2,369,419	-	369,419	2,369,419	2,369,419	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,582,595	1,177,967	3,414,628	3,093,981	320,647	3,093,981	-	320,647	3,093,981	3,093,981	-
TOTAL		177,688,781	32,671,834	145,016,947	119,430,756	25,586,191	114,972,295	4,458,462	30,044,652	109,972,389	116,749,812	1,777,517

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 **63 millones 457 mil 709 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 **12 millones 057 mil 680 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 **20 millones 191 mil 669 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 **8 millones 801 mil 931 pesos**.

Inversión Pública

En este rubro se comprometieron recursos para Obra Pública por **2 millones 369 mil 419 pesos**.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **3 millones 093 mil 981 pesos** durante el periodo.