

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública marzo 2018**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

La responsabilidad de presentar la Cuenta Pública del Ayuntamiento del Municipio de Los Cabos, recae 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 (GovernmentResourcePlanning) denominado Sistema Integral de Armonización Contable, ya que el objetivo principal y propósito de ello, es lograr la Armonización de la Contabilidad Nacional de los Entes Públicos.

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

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

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.



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:50:00 a.m.

1	ACTIVO	2018	2017	2	PASIVO	2018	2017
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	102,356,711	270,736,882	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	491,979,099	442,855,573
1.1.1.1	EFFECTIVO	30,861,365	21,465,431	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	5,019,977	2,665,239
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	70,468,185	248,316,402	2.1.1.2	PROVEEDORES	118,914,623	45,919,295
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	23,130,547	38,350,777
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	273,176,179	352,770,739	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	263,067,972	277,333,692
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3529,124	145,022,539	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76,063,471	73,504,062
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,330,863	7,415,599	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,129,046	3,523,652
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	199,030,143	183,481,469	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,129,046	3,523,652
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	66,286,050	16,851,133	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	13,888,498	13,728,348
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	61,461,824	82,803,106	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	13,888,498	13,728,348
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	23,808,485	24,123,168	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	164,745,678	100,138,710
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	164,165,147	99,696,559
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	33,780,310	54,806,910	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	580,531	442,151
1.1.5	ALMACÉN	15,324,087	9,090,576				
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,324,087	9,090,576				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	105,151,376	25,751,354				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	105,151,376	25,751,354				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	557,470,176	741,152,656		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	674,742,321	560,246,283
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,583,220	8,947,717	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	322,700,020	328,099,853
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,583,220	8,947,717	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 CONSTRUCC. EN PROCESO	1,682,481,188	1,351,868,031		TOTAL DE PASIVO	997,442,341	888,346,136
1.2.3.1	TERRENOS	811,651,429	771,806,040				
1.2.3.2	VIVIENDAS	11,943,745	20,015,507				
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	642,032,704	343,881,155				
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	795,222,606	667,589,670				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,008,654	139,320,193				
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	59,764,682	15,656,537	3.2	PATRIMONIO GENERADO	877,774,148	746,081,909
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	273,749,068	240,563,195	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	287,363,816	390,382,634
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	620,738,499	355,310,729
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,080,580	3,513,841	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	- 30,328,167	388,546
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,119,409	30,961,387				
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	2,632,602,343	2,160,013,612		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,192,630,178	2,012,820,132
	TOTAL DE ACTIVOS	3,190,072,520	2,901,166,269		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,190,072,520	2,901,166,269

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

La finalidad del estado de actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado durante un periodo y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afecten o modifican su patrimonio.

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



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

INGRESOS	2018		2017	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	81,520,045	465,919,127	125,153,644	464,904,310
4.1.1 IMPUESTOS	42,834,261	398,108,319	89,234,343	387,332,375
4.1.4 DERECHOS	25,665,101	39,905,548	14,536,483	32,106,514
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	69,740	69,740	6,020,409	11,183,759
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	12,950,943	27,835,520	15,362,409	34,281,661
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	61,390,725	195,669,102	89,445,404	222,878,871
4.2.1.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	33,174,571	105,549,180	28,950,811	96,428,229
FONDO GENERAL	24,566,468	77,558,495	21,525,312	71,699,099
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,827,983	15,284,072	4,489,714	14,292,905
TENENCIA	18,130	45,737	39,445	131,798
FONDO DE FISCALIZACIÓN	669,685	2,760,811	635,022	2,221,861
IMPUESTOS ESPECIALES	1,088,838	2,830,939	748,635	2,235,142
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	66,339	446,705	101,077	434,607
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,937,128	6,622,421	1,411,606	5,412,817
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	11,990,348	41,442,504	11,625,099	39,252,916
CONTROL VEHICULAR	6,925,982	20,263,927	7,765,007	23,158,839
REGISTRO CIVIL	388,067	1,376,307	133,126	637,611
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	4,676,299	19,802,270	3,726,966	15,456,466
4.2.1.2 APORTACIONES	16,225,806	48,677,418	19,164,116	57,492,348
FAIS	-	-	5,598,511	16,795,533
FORTAMUN	16,225,806	48,677,418	13,565,605	40,696,815
4.2.1.3 CONVENIOS	-	-	29,705,378	29,705,378
HÁBITAT	-	-	5,709,031	5,709,031
RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO RAMO 33	-	-	23,996,347	23,996,347
4.3 OTROS INGRESOS	302,749	1,176,406	964,092	2,204,523
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	298,023	1,150,760	947,075	2,089,704
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,726	25,646	17,017	114,819
TOTAL DE INGRESOS	143,213,519	662,764,635	215,563,141	689,987,703
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	148,804,086	319,747,650	126,748,850	259,591,020
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	62,912,053	185,359,683	57,566,176	163,741,126
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	15,229,623	37,048,316	17,180,359	29,274,992
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	70,662,409	97,339,651	52,002,315	66,574,903
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	28,033,233	47,444,639	12,798,108	31,442,986
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	17,149,048	21,607,396	3,059,556	7,550,148
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	10,884,185	25,837,243	9,738,552	23,892,838
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,496,515	8,034,873	3,469,587	8,122,096
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,496,515	8,034,873	3,469,587	8,122,096
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,110	173,657	207,929	448,968
5.5.9 OTROS GASTOS	6,110	173,657	207,929	448,968
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	179,339,943	375,400,819	143,224,474	299,605,069
AHORRO (DESAHORRO) -	36,126,424	287,363,816	72,338,666	390,382,634

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 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	590,411,670		287,362,480		877,774,148	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	287,363,816		287,363,816	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		620,739,836	-	1,337	620,738,499	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	30,328,166	1	-	30,328,167
3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO	-			-	-	
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	1,905,267,700		287,362,480		2,192,630,178	

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

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

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	-	36,126,424
ACTIVO		
EFFECTIVO	-	14,680,643
BANCOS/TESORERIA	82,826,824	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	77,057,985	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	89,266
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	17,261,839
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,320,794
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	200
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	7,934,776	-
VALORES EN GARANTIA	-	8,603,913
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	-
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	1,866,058	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	29,122,769
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	1,549
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	1,352,124
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	302
ACTIVOS BIOLÓGICOS	536,000	-
CAMBIOS EN ACTIVO	170,221,644	73,433,397
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	145,973	-
PROVEEDORES	-	34,546,638
CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS	-	33,646,662
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	2,504,259
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,331,942	-
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	429,205
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	764,772
INGRESOS POR CLASIFICAR	7,878,402	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	125,267
CAMBIO EN PASIVO	11,356,318	72,016,803
PATRIMONIO GENERADO	-	1,337
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	1,337
TOTAL	181,577,962	181,577,962



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2018	2017	APLICACIÓN DE FONDOS	2018	2017
INGRESOS DE GESTIÓN	81,520,045	125,153,644	EGRESOS	179,339,943	143,224,475
IMPUESTOS	42,834,261	89,234,343	SERVICIOS PERSONALES	62,912,053	57,566,176
DERECHOS	25,665,101	14,536,483	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,229,623	17,180,359
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	69,740	6,020,409	SERVICIOS GENERALES	70,662,409	52,002,315
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	12,950,943	15,362,409	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	28,033,233	12,798,109
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	61,390,725	89,445,404	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,496,515	3,469,587
PARTICIPACIONES	45,164,919	40,575,910	OTROS GASTOS	6,110	207,929
APORTACIONES	16,225,806	19,164,116			
CONVENIOS	-	29,705,378			
OTROS INGRESOS	302,749	964,092			
INGRESOS FINANCIEROS	298,023	947,075			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,726	17,017			
TOTAL DE FONDOS	143,213,519	215,563,141			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018	170,502,893	251,430,228	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018	102,356,711	270,736,881
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	125,675,266	69,932,965	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 28,642,065	- 17,714,050
			PROVEEDORES	185,907,884	140,312,753
			DEUDA PÚBLICA	429,205	366,275
TOTAL	439,391,677	536,926,333	TOTAL	439,391,677	536,926,333

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,286,860,766	420,498,519	517,286,766	3,190,072,520	96,788,247
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	682,333,108	371,001,266	495,864,197	557,470,176	124,862,932
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	170,502,893	338,448,449	406,594,631	102,356,711	68,146,182
1.1.1.1	EFFECTIVO	16,180,723	16,768,508	2,087,865	30,861,365	14,680,643
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	153,295,009	321,679,941	404,506,766	70,468,185	82,826,824
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	330,562,266	23,946,704	81,332,790	273,176,179	57,386,087
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	80,587,109	3,333,531	80,391,517	3,529,124	77,057,985
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,241,597	195,958	106,692	4,330,863	89,266
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	181,768,303	17,665,847	404,008	199,030,143	17,261,839
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	63,965,256	2,751,368	430,574	66,286,050	2,320,794
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	69,396,400	2,200	7,936,776	61,461,824	7,934,576
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	23,808,285	200	-	23,808,485	200
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	41,715,085	2,000	7,936,776	33,780,310	7,934,776
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	96,547,463	8,603,913	-	105,151,376	8,603,913
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	96,547,463	8,603,913	-	105,151,376	8,603,913
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,604,527,659	49,497,253	21,422,568	2,632,602,343	28,074,685
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,449,279	16,331,510	18,197,568	11,583,220	1,866,058
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	13,449,279	16,331,510	18,197,568	11,583,220	1,866,058
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	1,653,358,419	29,122,769	-	1,682,481,188	29,122,769
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	612,909,936	29,122,769	-	642,032,704	29,122,769
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	4,042,975	3,225,000	795,222,606	817,975
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	1,549	-	153,008,654	1,549
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	1,352,124	-	59,764,682	1,352,124
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	273,748,766	302	-	273,749,068	302
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	2,689,000	3,225,000	3,080,580	536,000
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. AYUNTAMIENTO
DE LOS CABOS

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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE MARZO 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:			4,558,251	429,205	-	-	429,205		4,129,046
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	4,558,251	429,205	-	-	429,205		4,129,046
<u>LARGO PLAZO:</u>			322,700,020	-	-	-			322,700,020
DEUDA PÚBLICA INTERNA			322,700,020	-	-	-			322,700,020
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	322,700,020	-	-	-			322,700,020
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			730,844,556	328,667,599	268,436,319	-	60,231,280		670,613,275
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			265,572,231	34,792,655	32,288,396	-	2,504,259		263,067,972
PROVEEDORES			153,461,261	131,070,613	96,523,975	-	34,546,638		118,914,623
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			56,777,209	54,837,271	21,190,608	-	33,646,662		23,130,547
DEPOSITOS EN GARANTIA			14,653,271	20,740,931	19,976,159	-	764,772		13,888,498
INGRESOS POR CLASIFICAR			156,286,745	7,415,134	15,293,536		7,878,402		164,165,147
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			62,580,330	24,834,633	28,166,575		3,331,942		65,912,273
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	1,339,500	1,339,500		-		-
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-		-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			4,874,003	46,682,826	46,828,799		145,973		5,019,977
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			705,798	6,954,038	6,828,771	-	125,267		580,531
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,058,102,827	329,096,804	268,436,319	-	60,660,485		997,442,341

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 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,286,860,766	-	420,498,519	517,286,766	3,190,072,520	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	682,333,108	-	371,001,266	495,864,197	557,470,176	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	170,502,893	-	338,448,449	406,594,631	102,356,711	-
1111	EFFECTIVO	16,180,723	-	16,768,508	2,087,865	30,861,365	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	153,295,009	-	321,679,941	404,506,766	70,468,185	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	791,193	-	-	-	791,193	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	330,562,266	-	23,946,704	81,332,790	273,176,179	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	80,587,109	-	3,333,531	80,391,517	3,529,124	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,241,597	-	195,958	106,692	4,330,863	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,176,303	-	17,665,847	404,008	199,030,143	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	63,965,256	-	2,751,368	430,574	66,286,050	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	69,396,400	-	2,200	7,936,776	61,461,824	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	23,808,285	-	200	-	23,808,485	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,873,029	-	-	-	3,873,029	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	417,5,085	-	2,000	7,936,776	33,780,310	-
1.1.5	ALMACÉN	15,324,087	-	-	-	15,324,087	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,324,087	-	-	-	15,324,087	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	96,547,463	-	8,603,913	-	105,151,376	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	96,547,463	-	8,603,913	-	105,151,376	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,604,527,659	-	49,497,253	21,422,568	2,632,602,343	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	13,449,279	-	16,331,510	18,197,568	11,583,220	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	13,449,279	-	16,331,510	18,197,568	11,583,220	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	112,195,920	-	-	-	112,195,920	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	111,195,920	-	-	-	111,195,920	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,653,358,419	-	29,122,769	-	1,682,481,188	-
12.3.1	TERRENOS	811,651,429	-	-	-	811,651,429	-
12.3.2	VIVIENDAS	11,943,745	-	-	-	11,943,745	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	612,909,936	-	29,122,769	-	642,032,704	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	177,120,539	-	-	-	177,120,539	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	794,404,632	-	4,042,975	3,225,000	795,222,606	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	-	1,549	-	153,008,654	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,645,918	-	-	-	6,645,918	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	133,278	-	-	-	133,278	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	298,190,047	-	-	-	298,190,047	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	58,412,558	-	1,352,124	-	59,764,682	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	273,748,766	-	302	-	273,749,068	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	-	650,380	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	-	2,689,000	3,225,000	3,080,580	-



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,119,409	-	-	-	31,119,409	-
12.5.1	SOFTWARE	30,742,748	-	-	-	30,742,748	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	252,974	-	-	-	252,974	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
2	PASIVO	-	1,058,102,827	329,096,804	268,436,319	-	997,442,341
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	735,402,807	329,096,804	268,436,319	-	674,742,321
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	559,198,743	293,557,497	226,337,854	-	491,979,099
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	4,874,003	46,682,826	46,828,799	-	5,019,977
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	15,461,261	131,070,613	96,523,975	-	18,914,623
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	56,777,209	54,837,271	21,190,608	-	23,130,547
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,782,509	12,160,599	12,160,599	-	5,782,509
2.1.15	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	14,000,000	14,000,000	-	-
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	265,572,231	34,792,655	32,288,396	-	263,067,972
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	13,534	13,534	-	-
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	72,731,529	-	3,331,942	-	76,063,471
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	4,558,251	429,205	-	-	4,129,046
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	4,558,251	429,205	-	-	4,129,046
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	14,653,271	20,740,931	19,976,159	-	13,888,498
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	14,653,271	20,740,931	19,976,159	-	13,888,498
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	156,992,543	14,369,171	22,122,306	-	164,745,678
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	156,286,745	7,415,134	15,293,536	-	164,165,417
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	705,798	6,954,038	6,828,771	-	580,531
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	-	1,905,267,700	5,171	3,834	-	1,905,266,362
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	-	590,411,670	5,171	3,834	-	590,410,333
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	620,739,836	5,170	3,834	-	620,738,499
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	30,328,166	1	-	-	30,328,167
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	30,328,166	1	-	-	30,328,167
4	INGRESOS	-	519,551,116	-	143,213,519	-	662,764,635
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	384,399,082	-	81,520,045	-	465,919,127
4.1.1	IMPUESTOS	-	355,274,058	-	42,834,261	-	398,108,319
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	250,734,201	-	16,199,074	-	266,933,275
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	95,374,013	-	18,581,504	-	113,955,517
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	5,002,963	-	1,689,915	-	6,692,878
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	4,162,881	-	6,363,768	-	10,526,649



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.1.4	DERECHOS	-	14,240,447	-	25,665,101	-	39,905,548
4.14.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	573,637	-	624,830	-	1,198,467
4.14.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	198,076	-	313,230	-	511,306
4.14.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	594,250	-	417,057	-	1,011,307
4.14.9	OTROS DERECHOS	-	12,874,484	-	24,309,984	-	37,184,468
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	69,740	-	69,740
4.15.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	-	-	33,019	-	33,019
4.15.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	-	-	36,721	-	36,721
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	14,884,577	-	12,950,943	-	27,835,520
4.16.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	14,861,161	-	10,505,283	-	25,366,444
4.16.2	MULTAS	-	217,622	-	174,929	-	392,551
4.16.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	1,654	-	2,270,731	-	2,272,385
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	134,278,377	-	61,390,725	-	195,669,102
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	134,278,377	-	61,390,725	-	195,669,102
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	101,826,765	-	45,164,919	-	146,991,684
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	72,374,609	-	33,174,571	-	105,549,180
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	52,992,027	-	24,566,468	-	77,558,495
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	10,456,089	-	4,827,983	-	15,284,072
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	27,607	-	18,130	-	45,737
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	2,091,126	-	669,685	-	2,760,811
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	1742,101	-	1,088,838	-	2,830,939
4.2.1.1.1.6	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	380,366	-	66,339	-	446,705
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	4,685,293	-	1,937,128	-	6,622,421
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	29,452,156	-	11,990,348	-	41,442,504
4.2.1.1.2.1	CONTROL VEHICULAR	-	13,337,945	-	6,925,982	-	20,263,927
4.2.1.1.2.2	REGISTRO CIVIL	-	988,240	-	388,067	-	1,376,307
4.2.1.1.2.3	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	15,125,971	-	4,676,299	-	19,802,270
4.2.1.2	APORTACIONES	-	32,451,612	-	16,225,806	-	48,677,418
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	-	-	-	-	-
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	32,451,612	-	16,225,806	-	48,677,418
4.3	OTROS INGRESOS	-	873,657	-	302,749	-	1,176,406
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	852,737	-	298,023	-	1,150,760
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	852,737	-	298,023	-	1,150,760
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	20,920	-	4,726	-	25,646
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	20,920	-	4,726	-	25,646
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	196,060,876	-	179,426,245	86,302	375,400,819	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	170,943,565	-	148,840,387	36,302	319,747,650	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	122,447,631	-	62,912,053	-	185,359,683	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	35,250,502	-	17,231,067	-	52,481,569	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	16,432,369	-	7,540,993	-	23,973,362	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	8,515,627	-	4,449,320	-	12,964,947	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	22,592,753	-	13,231,574	-	35,824,327	-
5.1.1.6	PREVISIONES	39,656,380	-	20,424,098	-	60,080,479	-
5.1.1.7	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	-	-	35,000	-	35,000	-



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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,818,692	-	15,251,476	21,853	37,048,316	-
5.12.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	24,043	-	993,456	9,855	1,007,644	-
5.12.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	51,083	-	151,117	11,673	190,527	-
5.12.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	4,336	-	58,903	151	63,088	-
5.12.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	2,581	-	2,581	-
5.12.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	21,727,737	-	12,330,428	-	34,058,165	-
5.12.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	-	-	1,677,126	-	1,677,126	-
5.12.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	11,493	-	37,865	174	49,194	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	26,677,242	-	70,676,859	14,449	97,339,651	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	8,618,291	-	5,699,570	-	14,317,861	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	13,987,048	-	19,104,122	-	33,091,170	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,447,313	-	2,195,300	-	4,642,614	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	889,731	-	477,209	-	1,366,940	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	4,625	-	4,192,669	5,201	4,192,093	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	89,655	-	1,769,765	3,248	1,856,172	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	553,024	-	225,669	6,000	772,693	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	86,740	-	37,012,555	-	37,099,295	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	814	-	-	-	814	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,411,406	-	28,083,233	50,000	47,444,639	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	4,458,348	-	17,149,048	-	21,607,396	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	4,458,348	-	3,149,048	-	7,607,396	-
5.2.16	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	-	-	14,000,000	-	14,000,000	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	14,953,058	-	10,934,185	50,000	25,837,243	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	4,503,271	-	5,756,152	50,000	10,209,424	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	-	-	-	-	33,700	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	5,073,132	-	2,479,666	-	7,552,798	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	5,410,355	-	2,698,366	-	8,108,721	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	5,538,358	-	2,496,515	-	8,034,873	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	5,538,358	-	2,496,515	-	8,034,873	-
5.4.11	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,538,358	-	2,496,515	-	8,034,873	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	167,547	-	6,110	-	173,657	-
5.5.9	OTROS GASTOS	167,547	-	6,110	-	173,657	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	167,547	-	6,110	-	173,657	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	2,147,268,630	2,147,268,630	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	653,390,121	653,390,121	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,445,108,676	-	-	-	1,445,108,676	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	204,267,724	122,427,337	978,530,959	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	326,695,061	326,695,061	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	122,427,337	204,267,724	466,577,171	-



H. XII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,493,878,508	1,493,878,508	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	- 1659,808,415	-	-	-	1659,808,415	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1520,493,610	-	204,858,186	439,676,806	1285,674,990	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	- 70,298,786	-	165,177,872	165,177,872	70,298,786	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	5,213,648	-	312,918,147	287,466,302	30,665,493	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	5,100,719	-	289,245,935	276,268,868	18,077,786	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	166,890	-	278,502,667	284,635,649	5,976,092	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	199,142,333	-	243,175,702	40,653,012	401,665,024	-
SUMAS IGUALES		3,482,921,642	3,482,921,642	3,076,295,369	3,076,295,369	3,565,473,338	3,565,473,338

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 marzo 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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	170,502,893	338,448,449	406,594,631	102,356,711

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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	16,180,723	16,768,508	2,087,865	30,861,365
1.1.1.2	Bancos	153,295,009	321,679,941	404,506,766	70,468,185
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		170,502,893	338,448,449	406,594,631	102,356,711

1.1.1.1 Efectivo: Representa el monto en dinero propiedad del ente público recibido en caja y aquél que está a su custodia y administración. En esta ocasión, el monto total que integra este renglón, se encuentra custodiado o en manejo, por el personal de la Administración Pública, ya sea en poder de los Cajeros que cobran los ingresos, los Recaudadores, o en su caso los Funcionarios, tales como Directores Generales, Directores Municipales, Delegados Municipales, Coordinadores o Jefes de Área.

Estas partidas iniciaron con un saldo de **16 millones 180 mil 723 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **30 millones 861 mil 365 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	1,021,810	520,493	671,919	870,385
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	15,128,813	16,248,015	1,415,947	29,960,881
Suma de Efectivo		16,180,723	16,768,508	2,087,865	30,861,365

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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Período		A Marzo
			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 **1 millón 021 mil 810 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **520 mil 493 pesos**, y comprobaron **671 mil 919 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **870 mil 385 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	25,000	-	-	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	63,647	63,647	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	9,974	16,087	3,887
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	30,000	3,438	3,438	30,000
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	10,000	4,625	4,625	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	-	44,845	55,155
1.1.1.1.2.97	Gonzalez Rivera Luis Alberto	50,000	49,300	49,300	50,000
1.1.1.1.2.101	Amador Meza Cristhian Miguel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.118	Torres Geraldo Francisco	15,000	10,188	10,188	15,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.127	Rodriguez Ramos Julia Maria	6,000	-	-	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	5,993	5,993	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackilis 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	-	8,043	6,957
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	5,000	-	10,000
1.1.1.1.2.146	Taylor Garcia Jose Jesus	5,000	15,000	15,000	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	9,614	17,039	7,609
1.1.1.1.2.151	German Lugo Miguel Angel	10,000	9,712	9,712	10,000
1.1.1.1.2.153	Garcia Burgoin Jose Ramon	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martínez Juan Jose	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.155	Aguar Holmos Diana Berenice	5,000	4,004	4,004	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	50,000	270,000	320,000	-
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		1,021,810	520,493	671,919	870,385

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 los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur.

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

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

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **15 millones 128 mil 813 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **16 millones 248 mil 015 pesos** y se recibieron abonos por **1 millón 415 mil 947 pesos** finalizando con un monto de **29 millones 960 mil 881 pesos**, integrados de la manera siguiente:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	11,251,734	374,553	511,180	11,115,107
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	2,417,005	15,789,737	732,557	17,474,185
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,043,954	42,085	111,127	974,912
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	172,970	30,819	15,493	188,296
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	243,149	10,821	45,590	208,380
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		15,128,813	16,248,015	1,415,947	29,960,881

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 **153 millones 295 mil 009 pesos**, se finalizó con un saldo contable de **70 millones 468 mil 185 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	153,295,009	321,679,941	404,506,766	70,468,185

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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	96,699,505	49,115,237	112,794,228	33,020,514
1.1.1.2.2	Bancomer	3,262,937	43,162,958	37,547,352	8,878,543
1.1.1.2.3	Banamex	729,904	21,397,506	21,474,532	652,878
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.6	Banorte	52,596,379	208,004,240	232,690,654	27,909,966
Suma de Bancos/Tesorería		153,295,009	321,679,941	404,506,766	70,468,185

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	13,055	3,561,325	2,887,000	687,380
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	4,549,997	14,907,559	18,349,006	1,108,550
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	46,513	3,625,000	3,532,807	138,705
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	4,081,008	235	3,990,045	91,198
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	20,852	5,118	-	25,970
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	367,954	87,338	4,848	450,444
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	545,087	1,021,591	1,244,276	322,402
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	26,595,473	23,102,319	33,124,697	16,573,095
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	73	-	109,376
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014	1,381,183	11	-	1,381,194
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral	36,115	2,500	35,000	3,615
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015	3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Público	13,306	0	-	13,306
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,714,780	2,073	-	1,716,853
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económi	489,868	4	-	489,872
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,014	1	-	30,015
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,303,065	1,575	-	1,304,640
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	302,077	642,576	642,493	302,161
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli	43,783	0	-	43,784
1.1.1.2.1.64	Santander 18000042656 Habitat Municipal	1,566,151	183	-	1,566,334
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	2,340,454	2,094,798	4,393,090	42,161
1.1.1.2.1.67	Santander 18000046462 R23 Programas Regional	1,363,173	572	-	1,363,745
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva D	114,102	79	-	114,181
1.1.1.2.1.69	Santander 18000047744 Ramo 33 FISM 2017	23,677,385	10,783	23,371,903	316,266
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	19,268	7	-	19,275
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,157	19	-	49,176
1.1.1.2.1.73	Santander 18000050193 Fortaseg Municipal 2017	-	194	-	194
1.1.1.2.1.74	Banco Santander S.A. Cta. 65506133919 MERCA	4,156	-	-	4,156
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCA	36,241	-	-	36,241
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamu	25,833,708	49,303	21,219,063	4,663,948
Suma de Bancos/ Santander		96,699,382	49,115,237	112,794,228	33,020,514

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,206,896	25,451,556	19,931,379	8,727,073
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	53,872	5,721,049	5,625,973	148,948
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitaci	660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentac	119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	1,389	11,990,353	11,990,000	1,742
Suma de Bancos/ Bancomer		3,262,937	43,162,958	37,547,352	8,878,543

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	43,475	5,140,044	5,106,058	77,462
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	592,507	16,241,573	16,367,212	466,868
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	5,037	880	-	5,917
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	88,884	15,009	1,262	102,631
Suma de Bancos/ Banamex		729,904	21,397,506	21,474,532	652,878

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	2,781,307	162,835,688	164,996,618	620,377
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	575,447	41,910,422	42,468,670	17,199
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014	2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.20	Banorte 0874687192 MN	-	2,925,720	2,925,720	-
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	149,555	28	-	149,583
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Depor	74,777	14	-	74,792
1.1.1.2.6.25	Banorte 0308888917 Centro de Inclusion y Desar	6,206,079	1,076	6,005,122	202,032
1.1.1.2.6.26	Banorte 0308888908 Parque Recreativo Vista He	33,446	4	-	33,449
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y	7,400,264	322,603	7,597,805	125,062
1.1.1.2.6.28	Banorte 0489236109 Parque Rereativo Codepa-E	604,214	62	597,004	7,271
1.1.1.2.6.29	Banorte 0489236118 Centro de Discapacidad y C	6,222,686	1,069	6,164,016	59,739
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	1,108,916	181	1,108,916	181
1.1.1.2.6.31	Banorte 0328180226 Indemnizaciones Ramo 23 ¿	2,482,273	1,450	-	2,483,723
1.1.1.2.6.32	Banorte 0328180329 Fondo para Fronteras Provis	12,656,451	3,024	397,580	12,261,895
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Día Una Luz en mi	6,578,779	1,519	429,201	6,151,097
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	5,719,940	1,379	-	5,721,320
Suma de Bancos/ Banorte		52,596,379	208,004,240	232,690,654	27,909,966

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	127,689	-	-	127,689
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		791,193	-	-	791,193

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	330,562,266	23,946,704	81,332,790	273,176,179

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **273 millones 176 mil 179 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	80,587,109	3,333,531	80,391,517	3,529,124
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,241,597	195,958	106,692	4,330,863
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	181,768,303	17,665,847	404,008	199,030,143
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	63,965,256	2,751,368	430,574	66,286,050
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		330,562,266	23,946,704	81,332,790	273,176,179

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 **80 millones 587 mil 109 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al último día del mes de marzo cerrando con un saldo de **3 millones 529 mil 124 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 471 mil 430 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,959,901	3,333,531	2,920,087	3,373,345
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	77,627,208	-	77,471,430	155,779
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		80,587,109	3,333,531	80,391,517	3,529,124

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 marzo 2018, esta partida representa un monto de **4 millones 330 mil 863 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	2,252,478	195,958	106,692	2,341,745
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	149,118	-	-	149,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,241,597	195,958	106,692	4,330,863

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

El monto al cual asciende esta partida al cierre de mes de marzo 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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
	Suma de Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Préstamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,252,478	195,958	106,692	2,341,745

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 341 mil 745 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **106 mil 692 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **195 mil 958 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3.1.3	Almaraz Lucero Rosa Ventura	-	20,000	1,000	19,000
1.1.2.2.3.1.8	Amador Marron Florentina	74	4,679	1,654	3,099
1.1.2.2.3.1.9	Agundez Ceseña Maria de Los Angeles	23,324	12,186	-	35,511
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	4,825	-	1,000	3,825
1.1.2.2.3.1.18	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	41,487	-	1,000	40,487
1.1.2.2.3.1.25	Aripez Ceseña Edgar Mauricio	11,801	-	1,000	10,801
1.1.2.2.3.1.41	Arreola Elizondo Daniel Antonio	53,062	-	2,000	51,062
1.1.2.2.3.1.42	Abarca Castro Silvia	15,489	-	1,000	14,489
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
1.1.2.2.3.1.174	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	62,448	-	1,200	61,248
1.1.2.2.3.2.2	Burgoin Zumaya Ramón	109,785	-	2,400	107,385
1.1.2.2.3.2.6	Burgoin Amezquita Julio Cesar	34,620	-	2,000	32,620
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	5,500	-	1,000	4,500
1.1.2.2.3.3.1	Castro Saiza Maria Luisa	184,086	-	2,000	182,086
1.1.2.2.3.3.3	Carrillo Gamboa Clara	301	-	-	301
1.1.2.2.3.3.4	Castillo Castro Lusana	69,611	80,000	12,680	136,931
1.1.2.2.3.3.6	Castro Ojeda Esther	27,028	-	1,000	26,028
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	3,993	-	2,000	1,993
1.1.2.2.3.3.72	Cisneros Garcia Daniel	10,565	-	2,000	8,565
1.1.2.2.3.3.78	Castillo Marron Jose Manuel	4,206	-	-	4,206
1.1.2.2.3.3.82	Cosio Nuñez Sergio Arturo	695	-	-	695
1.1.2.2.3.3.86	Castro Perez Julio Cesar	199,231	-	-	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	66,568	-	1,000	65,568
1.1.2.2.3.3.149	Castro de León Javier	11,735	-	1,000	10,735
1.1.2.2.3.3.185	Castro Rosas Elvia Luz	-	10,000	-	10,000
1.1.2.2.3.3.226	Castro de la Peña Juan Ramón	5,000	-	2,000	3,000
1.1.2.2.3.3.236	Castillo Castro Vicente	6,664	-	1,000	5,664

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	105	-	-	105
1.1.2.2.3.3.296	Castillo Sandez Efren	8,257	-	1,000	7,257
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
1.1.2.2.3.3.335	Castro Cosio Cirilo	-	5,000	5,000	-
1.1.2.2.3.3.338	CARDENAS MENDOZA MIGUEL	40,000	-	2,000	38,000
1.1.2.2.3.4.5	Duran Martinez Jose Alberto	22,813	-	1,000	21,813
1.1.2.2.3.4.42	Dominguez Aguilar Claudio	8,363	-	-	8,363
1.1.2.2.3.5.4	Espinoza Garcia Jovita	4,334	-	2,000	2,334
1.1.2.2.3.5.21	Elizalde Morales José Rubén	4,607	-	-	4,607
1.1.2.2.3.5.34	Escalante Marrufo Ramon Antonio	472	-	-	472
1.1.2.2.3.5.37	Espinosa Sanchez Ana Maria	26	-	-	26
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
1.1.2.2.3.7.1	Gonzalez Montaño Israel	15,000	-	2,500	12,500
1.1.2.2.3.7.6	Guerrero Pedrin Alejandro	90,205	-	1,000	89,205
1.1.2.2.3.7.19	Garcia Meza Carlos Sergio	20,738	-	1,000	19,738
1.1.2.2.3.7.40	Garcia Perez Ruben	8,100	-	-	8,100
1.1.2.2.3.7.53	Garcia Castillo Santos	8,377	-	1,000	7,377
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	33,111	-	2,100	31,011
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	45,101	-	2,000	43,101
1.1.2.2.3.7.142	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	10,000	-	2,000	8,000
1.1.2.2.3.8.10	Hernandez Castro Araceli	2,000	-	-	2,000
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	Montaño Castillo Maria Elena	6,336	-	-	6,336
1.1.2.2.3.13.20	Montaño Aragon Denice	12,930	-	1,000	11,930
1.1.2.2.3.13.23	Miranda Castro Joel Benito	11,212	7,117	1,000	17,329
1.1.2.2.3.13.24	Miranda Amador Benito	500	-	-	500
1.1.2.2.3.13.29	Medina Gomez Ruth Elizabeth	5,002	-	1,000	4,002
1.1.2.2.3.13.39	Meza Montaño Felipe Misael	500	-	-	500
1.1.2.2.3.13.45	Melgarejo Guzman Salvador	6,308	-	2,000	4,308
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
1.1.2.2.3.13.220	Morales Gutierrez Ana Laura	-	50,000	5,000	45,000
1.1.2.2.3.16.1	Ojeda Castro Jesus	473	-	473	-
1.1.2.2.3.16.2	Orozco Martinez Raul	10,230	-	1,000	9,230

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	23,213	-	600	22,613
1.1.2.2.3.16.50	Orantes Castillo Sandra Maria	3,500	-	1,000	2,500
1.1.2.2.3.16.55	Ortega Martinez Jose Antonio	9,660	5,558	-	15,218
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	89,419	-	1,000	88,419
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	51,647	-	1,000	50,647
1.1.2.2.3.17.4	Peniche Aragón Teresa Dahiana	8,073	-	1,000	7,073
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	3,500	-	1,000	2,500
1.1.2.2.3.17.41	Perez Valdovinos Luis Guillermo	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.3.18.8	Quirino Flores Victor Manuel	500	-	-	500
1.1.2.2.3.19.2	Ruiz Castro Jose Angel	78,666	-	2,000	76,666
1.1.2.2.3.19.9	Rodríguez Urquiza Jose Juan	6,500	-	1,000	5,500
1.1.2.2.3.19.69	Rosas Ojeda David J.	3,500	-	1,000	2,500
1.1.2.2.3.19.85	Romero Arce Ignacio	5,000	-	-	5,000
1.1.2.2.3.19.125	Ruiz Villalobos Lizanel Georgina	6,993	-	997	5,995
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	4,756	-	1,000	3,756
1.1.2.2.3.20.3	Serna Tandi Salvador	6,925	-	1,000	5,925
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	3,000	-	1,000	2,000
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	30,864	-	1,000	29,864
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	1,417	2,308	-
1.1.2.2.3.23.60	Vidal Chavez Yessika	979	-	-	979
1.1.2.2.3.23.76	Vizcarra Jaimes Manuel Fernando	10,588	-	5,543	5,045
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	14,474	-	7,237	7,237
1.1.2.2.3.27.3	Zavala Valle Edgar Rafael	11,500	-	1,000	10,500
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	5,560	-	2,000	3,560
Suma de Prestamos Personales y/o Anticipo de Nomina		2,252,478	195,958	106,692	2,341,745

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 **179 millones 318 mil 778 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **196 millones 580 mil 617 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	11,494,445	1,388,574	404,008	12,479,011
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	164,356,482	16,277,274	-	180,633,756
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		179,318,778	17,665,847	404,008	196,580,617

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 marzo realizaron comprobaciones por un importe de **404 mil 008 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **1 millón 388 mil 574 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **12 millones 479 mil 011 pesos**, conformado por funcionarios que, al mes de marzo, 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, los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, señala lo siguiente:

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

- I. En cuanto al plazo para presentar la comprobación. Los servidores públicos que reciban recursos por concepto de gastos a comprobar contarán con un plazo de 30 días naturales para la entrega de la documentación comprobatoria, la cual deberá corresponder al motivo por el cual fue solicitado.*
- II. En cuanto al seguimiento de plazos de comprobación se realizarán las siguientes acciones :*
 - a) Si vencido el plazo fijado para la entrega de la documentación comprobatoria, el departamento de Finanzas de la Entidad no ha tenido información respecto al motivo de retraso, ésta deberá solicitar la presentación de la documentación o el reintegro del recurso entregado.*

b) Transcurridos cinco días hábiles a la fecha de solicitud antes mencionada, y la documentación comprobatoria no haya sido entregada para su registro, ni haya sido efectuado el reintegro, se entenderá la falta de justificación suficiente respecto a la solicitud del recurso.

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	70,580	-	7,227	63,353
1.1.2.3.1.1.11	Almanza Macklis David Ramon	-	35,000	-	35,000
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.17	Corral Raygoza Karina Isabel	-	105,000	-	105,000
1.1.2.3.1.3.29	Carballo Contreras Marlen Margarita Lic.	1,812,700	42,900	-	1,855,600
1.1.2.3.1.3.30	Castro Cardenas Fernando	-	54,100	-	54,100
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	3,252,344	401,555	285,762	3,368,137
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.16	Gutierrez Zamora Norma Eugenia	-	40,000	-	40,000
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	574,018	71,018	726,000
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
1.1.2.3.1.19.12	Robles Sahagun Jose Alberto	-	21,000	-	21,000
1.1.2.3.1.20.2	Sandez Puppo Guillermo	-	45,000	-	45,000
1.1.2.3.1.21.3	Taylor Garcia Jose Jesus	-	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	80,000	40,000	40,000	80,000
Suma de Gastos a Comprobar		11,494,445	1,388,574	404,008	12,479,011

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 **63 mil 353 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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	164,356,482	16,277,274	-	180,633,756

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 31 de Marzo 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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.3	Aviles Castro Ruth Georgina	-	2,000	-	2,000
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	130,396,973	-	-	130,396,973
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.4.2	Deraney Constructora S de RL de CV	-	49,468	-	49,468
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.8.1	HSBC Mexico SA	538,732	-	-	538,732
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Re	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoz	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barr	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivias S (Juan R Ibarra Cordoba)	260	-	-	260
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Ag	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz 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 Ge	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 Nayely (Humberto Bern	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras I	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas G	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges 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	Montaña 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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.15.1.1	Martínez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez 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	16,225,806	-	24,151,805
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		164,356,482	16,277,274	-	180,633,756

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 marzo de 2018, es de **66 millones 285 mil 636 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	63,964,842	2,751,368	430,574	66,285,636

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 **61 millones 461 mil 824 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	69,396,400	2,200	7,936,776	61,461,824

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 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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 Guar	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	Conferece Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de	640	-	-	640
1.1.3.1.3.46	Chairez Ortiz Sergio	6,252	-	-	6,252
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.4.1	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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	-	200	-	200
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	Núñez Hampf Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado d	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbabos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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		23,808,285	-	-	23,808,485

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 **33 millones 780 mil 310 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 marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos	1,010,359	-	-	1,010,359
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	16,362	-	-	16,362
1.1.3.4.3.24	Construcciones y Terracerias Vanguardia S.A de C	2,112,979	-	-	2,112,979
1.1.3.4.3.26	Chilapa Arcos Juan Jose	3,906,199	-	1,586,396	2,319,804
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 de C	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	2,111,754	-	2,111,754	0
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 C	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	2,858,773	-	185,081	2,673,692
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	-	2,000	-	2,000
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	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	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	0
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	-	2,243,274	1,461,484
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	3,666,159	-	1,582,132	2,084,027
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		41,715,085	2,000	7,936,776	33,780,310

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Docume	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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca	96,547,463	8,603,913	-	105,151,376

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 **11 millones 583 mil 220 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	13,349,432	10,072,252	11,937,447	11,484,237
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 42	87,320	-	290	87,030
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	2,762	5,395,139	5,395,424	2,476
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	9,765	864,119	864,407	9,477
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		13,449,279	16,331,510	18,197,568	11,583,220

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		112,195,998	-	-	112,195,920

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Período		A Marzo
			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 Domin	612,909,936	29,122,769	-	642,032,704
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		1,653,358,419	29,122,769	-	1,682,481,188

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

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

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

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

1.2.3.9. Otros bienes inmuebles: Se consideró en esta partida, el monto de las obras ejecutadas del proyecto del Modernización de Bibliotecas Municipales con los recursos federales que se gestionaron del CONACYT.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	153,007,105	1,549	-	153,008,654
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	1,549	-	84,399,983
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	1,352,124	-	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	1,352,124	-	59,764,682
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	58,412,558	1,352,124	-	59,764,682
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIE	273,748,766	302	-	273,749,068
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,074,844	302	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,084,252	-	-	2,084,252
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	174,571,360	-	-	174,571,360
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración	11,190,945	-	-	11,190,945
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,112,952	-	-	2,112,952
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y acc	1,852,290	-	-	1,852,290
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	9,818,029	-	-	9,818,029
1.2.4.6.9	Otros equipos	67,044,093	-	-	67,044,093
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETO	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,616,580	2,689,000	3,225,000	3,080,580
1.2.4.8.1	Bovinos	3,225,000	2,399,000	3,225,000	2,399,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	276,000	290,000	-	566,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
Suma de Bienes Muebles		794,404,632	5,395,099	3,225,000	795,222,606

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	735,402,807	329,096,804	268,436,319	674,742,321
2.2	Pasivo No Circulante	322,700,020	-	-	322,700,020
	Suma de Pasivo	1,058,102,827	329,096,804	268,436,319	997,442,341

PASIVO	MARZO	
	2018	2017
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	491,979,099	442,855,573
Servicios Personales	5,019,977	2,665,239
Proveedores	118,914,623	45,919,295
Contratistas por Obras Públicas	23,130,547	38,350,777
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,782,509	5,082,509
Retenciones y Contribuciones por Pagar	263,067,972	277,333,692
Otras Cuentas por Pagar	76,063,471	73,504,062
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	4,129,046	3,523,652
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	4,129,046	3,523,652
Fondos y Bienes de Terceros	13,888,498	13,728,348
Depositos en Garantía	13,888,498	13,728,348
Otros Pasivos a Corto Plazo	164,745,678	100,138,710
Ingresos por Clasificar	164,165,147	99,696,559
Otros Pasivos Circulantes	580,531	442,151
Deuda Pública a Largo Plazo	322,700,020	328,099,853
Deuda Pública a L.P.	322,700,020	328,099,853
Suma de Pasivo	997,442,341	888,346,136

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	559,198,743	293,557,497	226,337,854	491,979,099
2.1.3.	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo	4,558,251	429,205	-	4,129,046
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion	14,653,271	20,740,931	19,976,159	13,888,498
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	156,992,543	14,369,171	22,122,306	164,745,678
Suma de Pasivo Circulante		735,402,807	329,096,804	268,436,319	674,742,321

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,874,003	46,682,826	46,828,799	5,019,977
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	153,461,261	131,070,613	96,523,975	118,914,623
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto	56,777,209	54,837,271	21,190,608	23,130,547
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto	5,782,509	12,160,599	12,160,599	5,782,509
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	265,572,231	34,792,655	32,288,396	263,067,972
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto	-	13,534	13,534	-
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	72,731,529	-	3,331,942	76,063,471
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		559,198,743	279,557,497	212,337,854	491,979,099

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 **5 millones 019 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:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	236,672	20,944,162	20,891,661	184,171
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	131,792	7,791,228	7,778,798	119,363
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,039,667	2,039,667	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,072,335	2,072,335	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,151,979	1,151,979	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	28,122	6,358,605	6,347,998	17,515
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	31,122	3,206,127	3,180,714	5,710
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	569,731	569,731	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	213,355	213,355	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	78,161	78,161	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	94,858	94,858	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	4,446,294	2,162,619	2,409,542	4,693,217
Suma de Servicios Personales por Pagar		4,874,003	46,682,826	46,828,799	5,019,977

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	153,461,261	131,070,613	96,523,975	118,914,623

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de marzo de **118 millones 914 mil 623 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **131 millones 070 mil 613 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **96 millones 523 mil 975 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 **56 millones 777 mil 209 pesos** que se traían al inicio del periodo, podemos visualizar que se pagaron durante el mes que se informa, una cantidad de **54 millones 837 mil 271 pesos**; finalizando al cierre con un monto de **23 millones 130 mil 547 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	56,777,209	54,837,271	21,190,608	23,130,547

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 marzo, se muestra en esta partida un monto de **265 millones 572 mil 231 pesos**, los pagos sumaron **34 millones 792 mil 655 pesos** y los adeudos registrados fueron **32 millones 288 mil 396 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **263 millones 067 mil 972 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	757,681	386,941	445,565	816,305
2.1.1.7.2	Retenciones de Icsste	-	8,276,008	8,276,008	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	4,747,774	4,747,774	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,306,588	-	127,899	4,434,487
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,153,743	465,389	1,082,834	3,771,189
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	4,440,393	4,040,075	4,748,444	5,148,761
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	163,061,923	12,099,240	8,937,368	159,900,052
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	82,325,148	4,685,051	3,529,212	81,169,309
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	228,045	-	189,037	417,082
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,600,983	92,178	204,255	6,713,060
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		265,572,231	34,792,655	32,288,396	263,067,972

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 intención 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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,595,680	-	-	16,595,680
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	47,295,540	-	3,149,048	50,444,588
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	828,829	-	16,605	845,435
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,905,332	-	166,289	8,071,621
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		72,731,529	-	3,331,942	76,063,471

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1	Porción a CP la de Deuda Pública Interna	4,558,251	429,205	-	4,129,046

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 marzo 2018, la cual fue por un monto de **429 mil 205 pesos**. El saldo que se muestra al cierre de este periodo es de **4 millones 129 mil 046 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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	14,653,271	20,740,931	19,976,159	13,888,498

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	156,286,745	7,415,134	15,293,536	164,165,147
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	705,798	6,954,038	6,828,771	580,531
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		156,992,543	14,369,171	22,122,306	164,745,678

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,314,856,030	-	-	1,314,856,030
3.2	Patrimonio Generado	590,411,670	5,171	3,834	590,410,333
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,905,267,700	5,171	3,834	1,905,266,362

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	620,739,836	5,170	3,834	620,738,499
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anter -	30,328,166	1	-	30,328,167
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		590,411,670	5,171	3,834	590,410,333

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	384,399,082	-	81,520,045	465,919,127
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	134,278,377	-	61,390,725	195,669,102
4.3	Otros Ingresos	873,657	-	302,749	1,176,406
Suma de Ingresos		519,551,116	-	143,213,519	662,764,635

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	250,734,201	-	16,199,074	266,933,275
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	95,374,013	-	18,581,504	113,955,517
4.1.1.7	Accesorios	5,002,963	-	1,689,915	6,692,878
4.1.1.9	Otros Impuestos	4,162,881	-	6,363,768	10,526,649
Suma de los Impuestos		355,274,058	-	42,834,261	398,108,319

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	250,734,201	-	16,199,074	266,933,275
4.1.1.3.1	ISABI	95,374,013	-	18,581,504	113,955,517
4.1.1.7.1	Recargos	5,002,963	-	1,689,915	6,692,878
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	4,162,881	-	6,363,768	10,526,649
Suma de Impuestos		355,274,058	-	42,834,261	398,108,319

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	573,637	-	624,830	1,198,467
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	198,076	-	313,230	511,306
4.1.4.4	Accesorios	594,250	-	417,057	1,011,307
4.1.4.9	Otros Derechos	12,874,484	-	24,309,984	37,184,468
Suma de Derechos		14,240,447	-	25,665,101	39,905,548

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	14,861,161	-	10,505,283	25,366,444
4.1.6.2	Multas	21,762	-	174,929	196,691
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	1,654	-	2,270,731	2,272,385
Suma de Aprovechamientos		14,884,577	-	12,950,943	27,835,520

4.2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

4.2.1 Participaciones y Aportaciones: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones y aportaciones, incluye los recursos recibidos para la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y los Municipios mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebra el Gobierno Federal con éstas.

4.2.1.1 Participaciones: Importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública marzo 2018

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	72,374,609	-	33,174,571	105,549,180
4.2.1.1.1.1	Fondo General	52,992,027	-	24,566,468	77,558,495
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	10,456,089	-	4,827,983	15,284,072
4.2.1.1.1.3	Tenencia	27,607	-	18,130	45,737
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	2,091,126	-	669,685	2,760,811
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	1,742,101	-	1,088,838	2,830,939
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	380,366	-	66,339	446,705
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	4,685,293	-	1,937,128	6,622,421
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	29,452,156	-	11,990,348	41,442,504
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	13,337,945	-	6,925,982	20,263,927
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	988,240	-	388,067	1,376,307
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	15,125,971	-	4,676,299	19,802,270
4.2.1.2	Aportaciones	32,451,612	-	16,225,806	48,677,418
4.2.1.2.2	Fortamun	32,451,612.00	-	16,225,806	48,677,418
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		134,278,377	3,350,898	68,064,088	195,669,102

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	852,737	-	298,023	1,150,760
4.3.4	Otros Ingresos	20,920	-	4,726	25,646
Suma de Otros Ingresos		873,657	-	302,749	1,176,406

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	170,943,565	148,840,387	36,302	319,747,650
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras /	19,411,406	28,083,233	50,000	47,444,639
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deud	5,538,358	2,496,515	-	8,034,873
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	167,547	6,110	-	173,657
Suma Gastos y Otras Perdidas		196,060,876	179,426,245	86,302	375,400,819

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	122,447,631	62,912,053	-	185,359,683
5.1.2	Materiales y Suministros	21,818,692	15,251,476	21,853	37,048,316
5.1.3	Servicios Generales	26,677,242	70,676,859	14,449	97,339,651
Suma de Gastos de Funcionamiento		170,943,565	148,840,387	36,302	319,747,650

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	35,250,502	17,231,067	-	52,481,569
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,432,369	7,540,993	-	23,973,362
5.1.1.4	Seguridad Social	8,515,627	4,449,320	-	12,964,947
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	22,592,753	13,231,574	-	35,824,327
5.1.1.6	Previsiones	39,656,380	20,424,098	-	60,080,479
Suma de Servicios Personales		122,447,631	62,877,053	-	185,324,683

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	24,043	993,456	9,855	1,007,644
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	51,083	151,117	11,673	190,527
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Repar	4,336	58,903	151	63,088
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboral	-	2,581	-	2,581
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	21,727,737	12,330,428	-	34,058,165
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artic	-	1,677,126	-	1,677,126
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	11,493	37,865	174	49,184
Suma de Materiales y Suministros		21,818,692	15,251,476	21,853	37,048,316

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	A Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	8,618,291	5,699,570	-	14,317,861
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	13,987,048	19,104,122	-	33,091,170
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y	2,447,313	2,195,300	-	4,642,614
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	889,731	477,209	-	1,366,940
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conserva	4,625	4,192,669	5,201	4,192,093
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	89,655	1,769,765	3,248	1,856,172
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	553,024	225,669	6,000	772,693
5.1.3.8	Servicios Oficiales	86,740	37,012,555	-	37,099,295
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	814	-	-	814
Suma de Servicios Generales		26,677,242	70,676,859	14,449	97,339,651

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector I	4,458,348	17,149,048	-	21,607,396
5.2.4	Ayudas Sociales	14,953,058	10,934,185	50,000	25,837,243
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		19,411,406	28,083,233	50,000	47,444,639

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas	4,503,271	5,756,152	50,000	10,209,424
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	5,073,132	2,479,666	-	7,552,798
5.2.4.5	Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucr	5,410,355	2,698,366	-	8,108,721
Suma de Ayudas Sociales		14,953,058	10,934,185	50,000	25,837,243

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 Febrero	Movimientos del Periodo		A Marzo
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	5,538,358	2,496,515	-	8,034,873

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

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

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

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

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de marzo 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 marzo de 2018, refleja un saldo de **287 millones 363 mil 816 pesos**.



H. XII AYUNTAMIENTO
DE LOS CABOS

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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 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	590,411,670		287,362,480		877,774,148	
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	287,363,816		287,363,816	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		620,739,836	-	1,337	620,738,499	
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	30,328,166	1	-	30,328,167
3	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL PATRIMONIO		-		-	-	
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	1,905,267,700		287,362,480		2,192,630,178	

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 marzo; obteniendo Fondos totales al orden de los **143 millones 213 mil 519 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 marzo de 2018, fue por la cantidad de **179 millones 339 mil 943 pesos**.

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2018	2017	APLICACIÓN DE FONDOS	2018	2017
INGRESOS DE GESTIÓN	81,520,045	125,153,644	EGRESOS	179,339,943	143,224,475
IMPUESTOS	42,834,261	89,234,343	SERVICIOS PERSONALES	62,912,053	57,566,176
DERECHOS	25,665,101	14,536,483	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,229,623	17,180,359
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	69,740	6,020,409	SERVICIOS GENERALES	70,662,409	52,002,315
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	12,950,943	15,362,409	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	28,033,233	12,798,109
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	61,390,725	89,445,404	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,496,515	3,469,587
PARTICIPACIONES	45,164,919	40,575,910	OTROS GASTOS	6,110	207,929
APORTACIONES	16,225,806	19,164,116			
CONVENIOS	-	29,705,378			
OTROS INGRESOS	302,749	964,092			
INGRESOS FINANCIEROS	298,023	947,075			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,726	17,017			
TOTAL DE FONDOS	143,213,519	215,563,141			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2018	170,502,893	251,430,228	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018	102,356,711	270,736,881
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	125,675,266	69,932,965	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	- 28,642,065	- 17,714,050
			PROVEEDORES	185,907,884	140,312,753
			DEUDA PÚBLICA	429,205	366,275
TOTAL	439,391,677	536,926,333	TOTAL	439,391,677	536,926,333

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 marzo de 2018 es por un importe de **662 millones 764 mil 635 pesos**, logrando llegar con ello al **40%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	761,410,542	761,410,541	398,108,319	398,108,319	52%
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	266,933,275	266,933,275	84%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	405,840,000	405,840,000	113,955,517	113,955,517	28%
1.7.0 Accesorios	9,816,077	9,816,077	6,692,878	6,692,878	68%
1.8.1 Impuesto Adicional	25,119,000	25,119,000	10,526,649	10,526,649	42%
DERECHOS	122,768,712	122,768,712	39,905,548	39,905,548	33%
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	1,198,467	1,198,467	30%
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 en la v	1,500,000	1,500,000	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	1,100,000	1,100,000	93,806	93,806	9%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	230,989	230,989	72,339	72,339	31%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	1,352,313	1,352,313	345,161	345,161	26%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	4,100,000	4,100,000	2,557,127	2,557,127	62%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lici	30,876,000	30,876,000	4,345,312	4,345,312	14%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	3,500,000	3,500,000	1,500,880	1,500,880	43%
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	673,998	673,998	15%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. m	56,400,000	56,400,000	27,844,987	27,844,987	49%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias ce	960,000	960,000	262,164	262,164	27%
4.5.0 Accesorios	5,540,929	5,540,929	1,011,307	1,011,307	18%
PRODUCTOS	25,734,186	25,734,184	69,740	69,740	0%
5.1.5 Por productos diversos	8,999,302	8,999,302	33,019	33,019	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	36,721	36,721	1%
APROVECHAMIENTOS	99,906,998	99,906,998	27,835,520	27,835,520	28%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	78,219,002	78,219,002	25,366,444	25,366,444	32%
6.1.2 Multas	15,000,000	15,000,000	196,691	196,691	1%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	6,687,992	6,687,992	2,272,385	2,272,385	34%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	649,987,978	649,987,978	195,669,102	195,669,102	30%
8.1.1 Participaciones Federales	303,877,850	303,877,850	105,549,180	105,549,180	35%
8.1.2 Participaciones Estatales	103,394,299	103,394,299	41,442,504	41,442,504	40%
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	48,677,418	48,677,418	36%
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	-	-	1,176,406	1,176,406	100%
4.3.4 Otros Ingreso	-	-	1,176,406	1,176,406	0%
TOTALES	1,659,808,416	1,659,808,414	662,764,635	662,764,635	40%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de marzo se aprobó, asciende a los **219 millones 532 mil 976 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 marzo de 2018, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **13 millones 855 mil 171 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 marzo de 2018, el saldo que se muestra en este rubro es por **234 millones 785 mil 620 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 31 de marzo de 2018, muestra un importe devengado por **209 millones 333 mil 775 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 **196 millones 356 mil 709 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 31 de marzo de 2018, el importe en este rubro fue por **198 millones 996 mil 637812 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 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	629,153,327	630,580,076	198,573,851	194,836,112	3,737,739	184,999,096	9,837,016	13,574,755	194,577,542	194,536,124	462,972
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	195,479,301	136,421,673	59,057,628	39,177,829	19,879,799	36,985,316	2,192,513	22,072,312	34,867,756	31,732,615	5,252,701
3000	SERVICIOS GENERALES	333,427,512	195,523,047	137,904,465	101,185,272	36,719,192	96,996,941	4,188,332	40,907,524	89,096,610	89,120,230	7,876,710
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	169,992,483	130,511,888	39,480,615	47,116,398	7,635,783	44,157,139	2,959,259	4,676,524	36,518,798	36,479,425	7,677,713
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	38,258,736	31,088,837	7,189,899	6,165,682	1,024,218	4,042,975	2,122,707	3,146,925	4,042,975	4,042,975	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	38,706,383	57,680,662	96,389,045	46,602,258	49,786,787	37,216,593	9,385,665	59,172,452	37,216,593	37,216,593	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,500,000	13,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	41,288,074	31,197,494	10,090,580	9,305,660	784,920	9,305,660	-	784,920	9,305,660	9,305,660	-
TOTAL		1,659,808,415	- 1,111,122,333	548,686,082	444,389,211	104,296,871	413,703,718	30,685,493	134,982,364	395,625,932	392,433,622	21,270,996



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	60,888,534	12,357,550	73,246,084	71,972,993	1,273,070	62,578,881	9,394,112	10,667,183	62,157,327	62,115,909	462,972
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,064,821	10,925,730	27,990,552	17,289,137	10,701,415	15,196,623	2,082,513	12,793,928	13,079,062	12,590,621	2,606,003
3000	SERVICIOS GENERALES	120,592,909	33,646,615	86,946,294	73,653,708	13,292,586	70,662,409	2,991,299	16,283,884	63,404,449	66,573,210	4,089,199
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	10,266,399	5,222,946	15,489,345	25,622,070	10,132,725	24,804,398	817,672	9,315,053	21,624,407	21,625,433	3,178,965
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	125,500	2,110,240	2,235,740	4,813,557	2,577,817	4,042,975	770,583	1,807,234	4,042,975	4,042,975	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	6,000,000	18,090,259	24,090,259	38,508,434	14,418,175	29,122,769	9,385,665	5,032,509	29,122,769	29,122,769	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,594,833	1,204,940	3,389,893	2,925,720	464,173	2,925,720	-	464,173	2,925,720	2,925,720	-
TOTAL		219,532,976	13,855,171	233,388,147	234,785,620	- 1,397,473	209,333,775	25,451,845	24,054,372	196,356,709	196,996,637	10,337,138

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE MARZO 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.

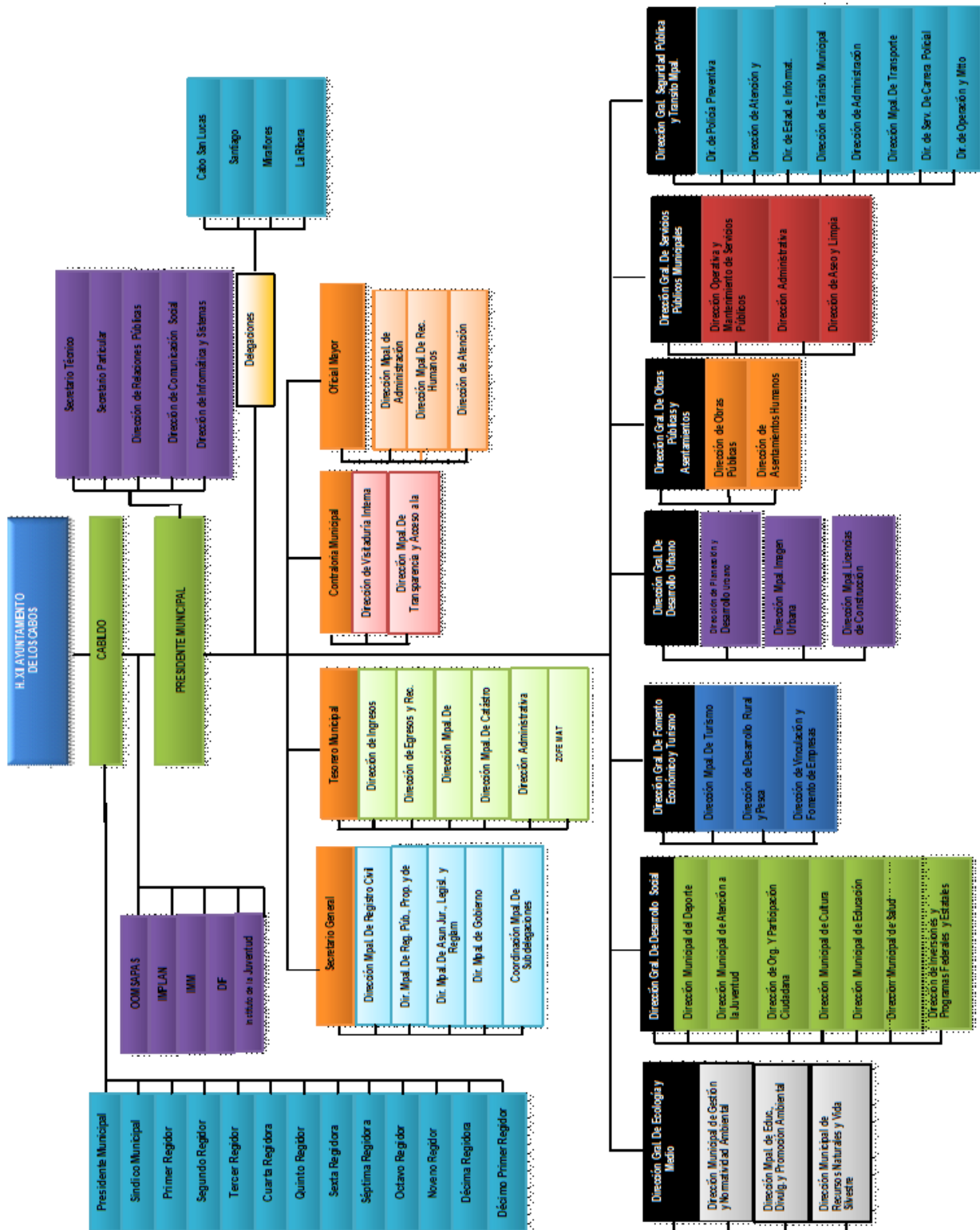
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio. Las condiciones que prevalecen en el Municipio ha tenido una mejora constante, prueba de ello es la proporción que los ingresos propios que representan de los ingresos totales que percibe el Municipio, siendo estos al mes de marzo 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 los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, establecido por la Auditoría Superior del Estado de Baja California Sur, sin contraponer a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- e) El Municipio lleva a cabo el control de los momentos contables presupuestales tanto de los Ingresos como de los Egresos, de acuerdo como lo marca la Ley de Contabilidad

- **Nuevas políticas de Reconocimiento**

Ingresos:

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

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

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

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

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

Gastos:

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

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

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

Gasto devengado: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados (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 marzo 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 31 DE MARZO DE 2018

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	761,410,542	761,410,541	398,108,319	398,108,319	52%
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	266,933,275	266,933,275	84%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	405,840,000	405,840,000	113,955,517	113,955,517	28%
1.7.0 Accesorios	9,816,077	9,816,077	6,692,878	6,692,878	68%
1.8.1 Impuesto Adicional	25,119,000	25,119,000	10,526,649	10,526,649	42%
DERECHOS	122,768,712	122,768,712	39,905,548	39,905,548	33%
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	1,198,467	1,198,467	30%
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 en la v	1,500,000	1,500,000	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	1,100,000	1,100,000	93,806	93,806	9%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	230,989	230,989	72,339	72,339	31%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	1,352,313	1,352,313	345,161	345,161	26%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	4,100,000	4,100,000	2,557,127	2,557,127	62%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las lici	30,876,000	30,876,000	4,345,312	4,345,312	14%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y per	3,500,000	3,500,000	1,500,880	1,500,880	43%
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	673,998	673,998	15%
4.4.9 Por serv., aut., y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. n	56,400,000	56,400,000	27,844,987	27,844,987	49%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias ce	960,000	960,000	262,164	262,164	27%
4.5.0 Accesorios	5,540,929	5,540,929	1,011,307	1,011,307	18%
PRODUCTOS	25,734,186	25,734,184	69,740	69,740	0%
5.1.5 Por productos diversos	8,999,302	8,999,302	33,019	33,019	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	36,721	36,721	1%
APROVECHAMIENTOS	99,906,998	99,906,998	27,835,520	27,835,520	28%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	78,219,002	78,219,002	25,366,444	25,366,444	32%
6.1.2 Multas	15,000,000	15,000,000	196,691	196,691	1%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	6,687,992	6,687,992	2,272,385	2,272,385	34%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	649,987,978	649,987,978	195,669,102	195,669,102	30%
8.1.1 Participaciones Federales	303,877,850	303,877,850	105,549,180	105,549,180	35%
8.1.2 Participaciones Estatales	103,394,299	103,394,299	41,442,504	41,442,504	40%
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	48,677,418	48,677,418	36%
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	-	-	1,176,406	1,176,406	100%
4.3.4 Otros Ingreso	-	-	1,176,406	1,176,406	0%
TOTALES	1,659,808,416	1,659,808,414	662,764,635	662,764,635	40%



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 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	266,933,275	266,933,275	84%
Accesorios	9,816,077	9,816,077	6,692,878	6,692,878	68%
Otros Impuestos	25,119,000	25,119,000	10,526,649	10,526,649	42%
SUMA DE TRIBUTARIOS	355,570,541	355,570,541	284,152,802	284,152,802	80%

NO TRIBUTARIOS

Derechos	122,768,712	122,768,712	39,905,548	39,905,548	33%
Productos	25,734,186	25,734,184	69,740	69,740	0%
Aprovechamientos	99,906,998	99,906,998	27,835,520	27,835,520	28%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	248,409,896	248,409,894	67,810,808	67,810,808	27%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	603,980,437	603,980,435	351,963,610	351,963,610	58%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE MARZO 2018
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			4,558,251	429,205	-	-	429,205		4,129,046
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	4,558,251	429,205	-	-	429,205		4,129,046
LARGO PLAZO:			322,700,020	-	-	-			322,700,020
DEUDA PÚBLICA INTERNA			322,700,020	-	-	-			322,700,020
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	322,700,020	-	-	-			322,700,020
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			730,844,556	328,667,599	268,436,319	-	60,231,280		670,613,275
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			265,572,231	34,792,655	32,288,396	-	2,504,259		263,067,972
PROVEEDORES			153,461,261	131,070,613	96,523,975	-	34,546,638		118,914,623
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			56,777,209	54,837,271	21,190,608	-	33,646,662		23,130,547
DEPOSITOS EN GARANTIA			14,653,271	20,740,931	19,976,159	-	764,772		13,888,498
INGRESOS POR CLASIFICAR			156,286,745	7,415,134	15,293,536	-	7,878,402		164,165,147
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			62,580,330	24,834,633	28,166,575	-	3,331,942		65,912,273
SECRETARIA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	1,339,500	1,339,500	-	-		-
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			4,874,003	46,682,826	46,828,799	-	145,973		5,019,977
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			705,798	6,954,038	6,828,771	-	125,267		580,531
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,058,102,827	329,096,804	268,436,319	-	60,660,485		997,442,341

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 marzo de 2018, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Armonización Contable.

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

c) **DATOS:**

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

RFC: MCB-980406-J9A

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

Teléfono: 624-14-6-76-00

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	21,608,229	21,216,167	392,061	2%	98%
01.02 H. CABILDO	4,784,935	3,495,200	1,289,735	27%	73%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	1,462,720	1,147,375	315,345	22%	78%
01.04 SECRETARIA GENERAL	11,258,043	16,283,691 -	5,025,647	-45%	145%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	41,399,416	33,068,732	8,330,684	20%	80%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	1,910,478	1,661,419	249,059	13%	87%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	33,657,855	21,018,156	12,639,699	38%	62%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	2,967,379	1,889,235	1,078,143	36%	64%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	15,962,719	47,403,236 -	31,440,517	-197%	297%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	4,184,487	6,004,682 -	1,820,195	-43%	143%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	2,010,091	2,069,876 -	59,785	-3%	103%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	10,913,167	41,721,021 -	30,807,854	-282%	382%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	75,559,374	59,432,459	16,126,915	21%	79%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	62,047,384	47,904,976	14,142,409	23%	77%
01.15 DIF MUNICIPAL	20,588,932	17,545,914	3,043,018	15%	85%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	29,957,290	28,374,814	1,582,476	5%	95%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	8,551,573	9,298,042 -	746,469	-9%	109%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	10,598,446	9,354,031	1,244,415	12%	88%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	6,445,646	6,006,938	438,708	7%	93%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	1,759,114	1,795,350 -	36,236	-2%	102%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	1,345,275	2,027,438 -	682,163	-51%	151%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	740,448	472,647	267,801	36%	64%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	2,708,787	-	2,708,787	100%	0%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	4,289,817	4,833,177 -	543,360	-13%	113%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	10,574,783	11,601,356 -	1,026,574	-10%	110%
TOTAL	387,286,386	395,625,932 -	8,339,546	-2%	102%

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
<u>GASTO CORRIENTE</u>	1,528,053,223	208,812,643	160,265,246	1,367,787,977	0.90 -	48,547,397	- 0.23
SERVICIOS PERSONALES	829,153,927	60,888,514	62,157,327	766,996,600	0.93	1,268,814	0.02
MATERIALES Y SUMINISTROS	195,479,301	17,064,821	13,079,062	182,400,239	0.93 -	3,985,759	- 0.23
SERVICIOS GENERALES	333,427,512	120,592,909	63,404,449	270,023,062	0.81 -	57,188,459	- 0.47
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	169,992,483	10,266,399	21,624,407	148,368,076	0.87	11,358,008	-
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	76,967,119	6,125,500	33,165,743	43,801,376	0.57	27,040,243	4.41
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	38,258,736	125,500	4,042,975	34,215,761	0.89	3,917,475	31.21
INVERSIÓN PÚBLICA	38,708,383	6,000,000	29,122,769	9,585,614	0.25	23,122,769	3.85
<u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u>	54,788,074	4,594,833	2,925,720	51,862,354	0.95 -	1,669,113	-
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,500,000	-	-	13,500,000	-	-	1.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	1.00
DEUDA PÚBLICA	41,288,074	4,594,833	2,925,720	38,362,354	0.93 -	1,669,113	-
TOTAL	1,659,808,415	219,532,976	196,356,709	1,463,451,706	88% -	23,176,267	-11%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		65,845,913		189,564,017
1.1	LEGISLACIÓN	10,130,318		26,659,910	
1.2	JUSTICIA	542,289		1,759,114	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	20,126,335		60,249,715	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	8,699,180		25,021,322	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	21,875,680		62,995,149	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	4,472,111		12,878,807	
2	DESARROLLO SOCIAL		70,737,089		184,665,796
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	38,750,540		109,537,176	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	8,772,455		13,804,269	
2.3	SALUD	703,975		1,928,381	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	4,974,321		14,864,600	
2.5	EDUCACIÓN	6,368,555		11,704,518	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	6,868,231		20,588,932	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	4,299,011		12,237,921	
3	DESARROLLO ECONOMICO		5,782,867		13,056,573
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	608,648		1,749,882	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	944,976		1,926,553	
3.5	TRANSPORTE	210,915		604,334	
3.6	COMUNICACIONES	-		-	
3.7	TURISMO	278,746		712,438	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	3,468,793		7,334,532	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	270,789		728,834	
	TOTALES		142,365,869		387,286,386

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 marzo de 2018 alcanzó la cifra de **142 millones 910 mil 770 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 **81 millones 520 mil 045 pesos**.



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	216,377,566	81,520,045	- 134,857,522	-62%	38%
IMPUESTOS	106,597,476	42,834,261	- 63,763,215	-60%	40%
DERECHOS	92,190,325	25,665,101	- 66,525,224	-72%	28%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,602,786	69,740	- 3,533,046	-98%	2%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	13,986,980	12,950,943	- 1,036,037	-7%	93%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	42,542,899	33,174,571	- 9,368,328	-22%	78%
FONDO GENERAL	31,635,832	24,566,468	- 7,069,364	-22%	78%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,868,457	4,827,983	- 2,040,474	-30%	70%
TENENCIA	21,000	18,130	- 2,870	-14%	86%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,117,274	669,685	- 447,589	-40%	60%
IMPUESTOS ESPECIALES	897,216	1,088,838	191,622	21%	121%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	234,920	66,339	- 168,581	-72%	28%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,768,200	1,937,128	168,928	10%	110%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	14,475,202	11,990,348	- 2,484,854	-17%	83%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	1,905,605	-	- 1,905,605	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	88,187	-	- 88,187	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	-	-	-	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	5,773,000	6,925,982	1,152,982	20%	120%
REGISTRO CIVIL	218,507	388,067	169,560	78%	178%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,489,903	4,676,299	- 1,813,604	-28%	72%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	23,828,638	16,225,806	- 7,602,832	-32%	68%
FAIS	5,011,374	-	- 5,011,374	-100%	0%
FORTAMUN	18,817,264	16,225,806	- 2,591,458	-14%	86%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	10,151,578	-	- 10,151,578	-100%	0%
HABITAT	7,374,909	-	- 7,374,909	0%	0%
RESCATE DE ESPACIOS PÚBLICOS	560,000	-	- 560,000	0%	0%
FORTASEG 2018	2,216,670	-	- 2,216,670	-100%	0%
TOTAL	307,375,883	142,910,770	- 164,465,114	-54%	46%

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 **61 millones 390 mil 725 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 80%, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 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	266,933,275	266,933,275	84%
Accesorios	9,816,077	9,816,077	6,692,878	6,692,878	68%
Otros Impuestos	25,119,000	25,119,000	10,526,649	10,526,649	42%
SUMA DE TRIBUTARIOS	355,570,541	355,570,541	284,152,802	284,152,802	80%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	122,768,712	122,768,712	39,905,548	39,905,548	33%
Productos	25,734,186	25,734,184	69,740	69,740	0%
Aprovechamientos	99,906,998	99,906,998	27,835,520	27,835,520	28%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	248,409,896	248,409,894	67,810,808	67,810,808	27%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	603,980,437	603,980,435	351,963,610	351,963,610	58%
------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de marzo de 2018, se recibieron ingresos de **45 millones 164 mil 919 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	216,377,566	81,520,045	- 134,857,522	-62%	38%
IMPUESTOS	106,597,476	42,834,261	- 63,763,215	-60%	40%
DERECHOS	92,190,325	25,665,101	- 66,525,224	-72%	28%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,602,786	69,740	- 3,533,046	-98%	2%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	13,986,980	12,950,943	- 1,036,037	-7%	93%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	42,542,899	33,174,571	- 9,368,328	-22%	78%
FONDO GENERAL	31,635,832	24,566,468	- 7,069,364	-22%	78%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	6,868,457	4,827,983	- 2,040,474	-30%	70%
TENENCIA	21,000	18,130	- 2,870	-14%	86%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,117,274	669,685	- 447,589	-40%	60%
IMPUESTOS ESPECIALES	897,216	1,088,838	191,622	21%	121%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	234,920	66,339	- 168,581	-72%	28%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,768,200	1,937,128	168,928	10%	110%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	14,475,202	11,990,348	- 2,484,854	-17%	83%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	1,905,605	-	- 1,905,605	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	88,187	-	- 88,187	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	-	-	-	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	5,773,000	6,925,982	1,152,982	20%	120%
RÉGISTRO CIVIL	218,507	388,067	169,560	78%	178%
RÉGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	6,489,903	4,676,299	- 1,813,604	-28%	72%

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

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

4. POLÍTICA DE EGRESOS

Este apartado deberá resaltar las políticas del gasto, que justifiquen las causas que la originaron como: la participación ciudadana en la planeación de la inversión municipal, los programas y sus objetivos, así como las medidas tomadas para el control y evaluación de los recursos ejercidos; además se deberá mencionar si el ejercicio de los recursos municipales se ha encauzado al logro de las necesidades y objetivos contenidos en el Plan de Desarrollo Municipal.

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público Municipal, ascendió a **219 millones 532 mil 976 pesos**, presentándose de la siguiente manera:

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2018



Fecha y Hora de Impresión: 20/06/2018 11:15:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	60,888,514	12,357,550	73,246,064	71,972,993	1,273,070	62,578,881	9,394,112	10,667,183	62,157,327	62,115,909	462,972
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,064,621	10,925,730	27,990,552	17,289,137	10,701,415	15,196,623	2,092,513	12,793,928	13,079,062	12,590,621	2,606,003
3000	SERVICIOS GENERALES	120,592,909	33,646,615	86,946,294	73,653,708	13,292,586	70,662,409	2,991,299	16,283,884	63,404,449	66,573,210	4,089,199
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	10,266,399	5,222,946	15,489,345	25,622,070	10,132,725	24,804,398	817,672	9,315,053	21,624,407	21,625,433	3,178,965
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	125,500	2,110,240	2,235,740	4,813,557	2,577,817	4,042,975	770,583	1,807,234	4,042,975	4,042,975	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	6,000,000	18,090,259	24,090,259	38,508,434	14,418,175	29,122,769	9,385,665	5,032,509	29,122,769	29,122,769	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,594,633	1,204,940	3,389,693	2,925,720	464,173	2,925,720	-	464,173	2,925,720	2,925,720	-
TOTAL		219,532,976	13,855,171	233,388,147	234,785,620	1,397,473	209,333,775	25,451,845	24,054,372	196,356,709	196,996,637	10,337,138

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 **62 millones 157 mil 327 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 **13 millones 079 mil 062 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 **63 millones 404 mil 449 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 **21 millones 624 mil 407 pesos**.

Inversión Pública

En este rubro se comprometieron recursos para Obra Pública por **29 millones 122 mil 769 pesos**.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **2 millones 925 mil 720 pesos** durante el periodo.