

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública marzo 2019**. 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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

1	ACTIVO	2019	2018	2	PASIVO	2019	2018
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	220,244,861	102,356,711	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	483,878,683	491,979,099
1.1.1.1	EFFECTIVO	24,880,288	30,861,365	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	5,892,463	5,019,977
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	194,337,297	70,468,185	2.1.1.2	PROVEEDORES	144,161,284	118,914,623
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	115	-	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	30,084,234	23,130,547
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	791,193	791,193	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	5,453,549	5,782,509
1.1.1.9	OTROS DERECHOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,264,118	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	521,239,613	273,176,179	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	208,157,793	263,067,972
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	212,228,359	3,529,124				
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,428,978	4,330,863	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	87,865,242	76,063,471
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	203,860,720	199,030,143	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	28,565,724	4,129,046
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	99,721,556	66,286,050	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	28,565,724	4,129,046
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	100,781,144	61,461,824	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	9,582,358	13,888,498
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	46,788,820	23,808,485	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	9,582,358	13,888,498
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	3,352,115	3,873,029	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	181,342,147	164,745,678
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	50,640,209	33,780,310	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	180,588,928	164,165,147
1.1.5	ALMACÉN	7,470,399	15,324,087	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	753,219	580,531
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,470,399	15,324,087				
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	105,151,376				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	105,151,376				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	858,472,862	557,470,176		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	703,368,911	674,742,321
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	11,104,277	11,583,220	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	316,372,451	322,700,020
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	11,104,277	11,583,220	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	316,372,451	322,700,020
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	133,248,259	112,195,920				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	132,248,259	111,195,920				
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	-	-				
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	1,772,861,555	1,682,481,188				
1.2.3.1	TERRENOS	817,276,038	811,651,429				
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	11,943,745				
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	32,992,011				
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	735,183,046	642,032,704				
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	177,120,539				
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	6,740,760	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	894,179,131	795,222,606				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	158,368,345	153,008,654				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,359,754	6,645,918	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,317,191,368	1,314,856,030
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	133,278	3.1.1	APORTACIONES	1,079,186,333	1,081,476,111
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	358,000,547	298,190,047	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035	233,379,919
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	59,764,882	3.2	PATRIMONIO GENERADO	1,364,019,215	877,774,148
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,959,551	273,749,068	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	438,632,852	287,363,816
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	650,380	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,021,880,210	620,738,499
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	3,080,580	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	96,493,847	30,328,167
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	31,119,409				
1.2.5.1	SOFTWARE	30,882,694	30,742,748				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	252,974				
1.2.5.4	LICENCIAS	123,688	123,688				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	2,842,479,082	2,632,602,343		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,681,210,582	2,192,630,178
	TOTAL DE ACTIVOS	3,700,951,945	3,190,072,520		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,700,951,945	3,190,072,520

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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

INGRESOS	2019		2018	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	77,583,205	470,541,491	81,520,045	465,919,127
4.1.1 IMPUESTOS	56,402,599	415,604,637	42,834,261	398,108,319
4.1.4 DERECHOS	16,878,656	41,170,460	25,665,101	39,905,548
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	698,615	8,032,537	69,740	69,740
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,603,336	5,733,857	12,950,943	27,835,520
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	104,760,753	311,111,884	61,390,725	195,669,102
4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	39,269,475	136,346,884	33,174,571	105,549,180
FONDO GENERAL	30,235,650	104,895,902	24,566,468	77,558,495
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,258,619	17,296,499	4,827,983	15,284,072
TENENCIA	16,030	28,412	18,130	45,737
FONDO DE FISCALIZACIÓN	697,744	4,470,831	669,685	2,760,811
IMPUESTOS ESPECIALES	1,167,302	3,609,019	1,088,838	2,830,939
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	18,458	72,644	66,339	446,705
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,672	5,973,577	1,937,128	6,622,421
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	21,066,741	56,248,506	11,990,348	41,442,504
CONTROL VEHICULAR	10,719,396	26,409,210	6,925,982	20,263,927
REGISTRO CIVIL	434,945	1,323,953	388,067	1,376,307
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,912,400	28,515,343	4,676,299	19,802,270
4.2.1.2 APORTACIONES	33,083,281	84,876,822	16,225,806	48,677,418
FAIS	14,373,021	28,746,042	-	-
FORTAMUN	18,710,260	56,130,780	16,225,806	48,677,418
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,341,256	33,639,672	-	-
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	11,341,256	33,639,672	-	-
4.3 OTROS INGRESOS	3,781,540	10,752,039	302,749	1,176,406
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	1,232,452	3,129,437	298,023	1,150,760
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,549,087	7,622,601	4,726	25,646
TOTAL DE INGRESOS	186,125,498	792,405,414	143,213,519	662,764,635
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	127,417,888	310,759,342	148,804,086	319,747,650
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	67,592,032	204,573,670	62,912,053	185,359,683
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	14,751,837	38,165,808	15,229,623	37,048,316
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	45,074,019	68,019,864	70,662,409	97,339,651
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,580,418	33,657,102	28,033,233	47,444,639
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	3,380,958	9,811,338	17,149,048	21,607,396
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	7,199,460	23,845,764	10,884,185	25,837,243
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	2,903,344	9,310,638	2,496,515	8,034,873
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,903,344	9,310,638	2,496,515	8,034,873
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,937	36,153	6,110	173,657
5.5.9 OTROS GASTOS	4,937	36,153	6,110	173,657
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	9,326	9,326	-	-
5.6.6 INVERSION PUBLICA	9,326	9,326	-	-
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	140,915,914	353,772,562	179,339,943	375,400,819
AHORRO (DESAHORRO)	45,209,584	438,632,852	- 36,126,424	287,363,816

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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,317,191,368		-	-	1,317,191,368
3.1.1	APORTACIONES	1,079,186,333		-	-	1,079,186,333
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,209,888		438,809,328		1,364,019,215
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO. AHORRO/(DESAHORRO)		-	438,632,852		438,632,852
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 96,670,323	176,476	- -	96,493,847
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,242,401,255		438,809,328		2,681,210,583

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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	45,209,584	0
ACTIVO		
EFFECTIVO	1,849,728	-
BANCOS/TESORERIA	-	17,490,862
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	18,453,832	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	475,987
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	2,024,300
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	2,299,402
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	22,694,356
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	-	2,001,986
VALORES EN GARANTIA	-	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	7,866,936
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,613,028	-
TERRENOS	-	1,650,000
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	207,052
MAQUINARIA Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	-	217,825
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	78,406
CAMBIOS EN ACTIVO	24,916,588	57,007,112
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,253	-
PROVEEDORES	-	6,225,210
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	11,959,068
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,458,262	-
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	3,139,309
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	204,054	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	5,003,482	-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	650,000
CAMBIO EN PASIVO	8,678,051	21,973,586
PATRIMONIO GENERADO	176,476	-
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	176,476	-
TOTAL	78,980,698	78,980,698



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8
INGRESOS DE GESTIÓN	77,583,205	81,520,045	EGRESOS	140,915,914	179,339,943
IMPUESTOS	56,402,599	42,834,261	SERVICIOS PERSONALES	67,592,032	62,912,053
DERECHOS	16,878,656	25,665,101	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,751,837	15,229,623
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	698,615	69,740.00	SERVICIOS GENERALES	45,074,019	70,662,409
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,603,336	12,950,942.63	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,580,418	28,033,233
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	104,760,753	61,390,726	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,903,344	2,496,515
PARTICIPACIONES	60,336,216	45,164,919	OTROS GASTOS	4,937	6,110
APORTACIONES	33,083,281	16,225,806	INVERSION PUBLICA	9,326	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,341,256				
OTROS INGRESOS	3,781,540	302,748			
INGRESOS FINANCIEROS	1,232,452	298,023			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,549,087	4,726			
TOTAL DE FONDOS	186,125,498	143,213,519			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2019	204,603,727	170,502,893	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2019	220,244,861	102,356,711
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	59,225,341	125,675,266	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	16,449,390	- 28,642,065
			PROVEEDORES	69,205,092	185,907,884
			DEUDA PÚBLICA	3,139,309	429,205
TOTAL	449,954,566	439,391,677	TOTAL	449,954,566	439,391,677

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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	3,668,861,421	561,054,372	528,963,848	3,700,951,945	32,090,524
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	831,789,529	531,770,057	505,086,724	858,472,862	26,683,333
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	204,603,727	447,087,039	431,445,905	220,244,861	15,641,134
1.1.1.1	EFFECTIVO	26,730,016	2,985,101	4,834,829	24,880,288	1,849,728
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	176,846,435	444,101,939	426,611,077	194,337,297	17,490,862
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	115	-	-	115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	791,193	-	-	791,193	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	534,893,755	59,086,474	72,740,616	521,239,613	13,654,142
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	230,682,191	52,544,534	70,998,366	212,228,359	18,453,832
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,952,991	971,003	495,016	5,428,978	475,987
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	201,836,420	2,811,400	787,100	203,860,720	2,024,300
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	97,422,153	2,759,536	460,134	99,721,556	2,299,402
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	78,086,788	22,694,356	-	100,781,144	22,694,356
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE	24,094,464	22,694,356	-	46,788,820	22,694,356
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	3,352,115	-	-	3,352,115	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	5,468,414	2,902,188	900,202	7,470,399	2,001,986
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	5,468,414	2,902,188	900,202	7,470,399	2,001,986
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,837,071,892	29,284,315	23,877,124	2,842,479,082	5,407,191
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	15,717,304	19,264,096	23,877,124	11,104,277	4,613,028
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	15,717,304	19,264,096	23,877,124	11,104,277	4,613,028
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	125,381,323	7,866,936	-	133,248,259	7,866,936
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	124,381,323	7,866,936	-	132,248,259	7,866,936
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,771,211,555	1,650,000	-	1,772,861,555	1,650,000
1.2.3.1	TERRENOS	815,626,038	1,650,000	-	817,276,038	1,650,000
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	735,183,046	-	-	735,183,046	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	893,675,849	503,283	-	894,179,131	503,283
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	158,161,294	207,052	-	158,368,345	207,052
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,141,929	217,825	-	9,359,754	217,825
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	179,840	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	358,000,547	-	-	358,000,547	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	-	-	61,856,134	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,881,145	78,406	-	302,959,551	78,406
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	-	-	31,085,861	-
1.2.5.1	SOFTWARE	30,882,694	-	-	30,882,694	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-	-	79,480	-
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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/03/2019 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS				SALDOS AL 31 DE ENERO 2019	
				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:			31,705,032	3,139,309	-	3,139,309		28,565,724	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-		-	
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-		-	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	31,705,032	3,139,309	-	3,139,309		28,565,724	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-		316,372,451	
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	316,372,451	-	-	-		316,372,451	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			684,959,414	179,347,701	169,191,474	-	10,156,227	674,803,188	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			220,116,860	44,399,968	32,440,900	-	11,959,068	208,157,793	
PROVEEDORES			150,386,493	69,205,092	62,979,882	-	6,225,210	144,161,284	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			30,084,234	-	-	-	-	30,084,234	
DEPÓSITOS EN GARANTÍA			9,378,304	429,448	633,502	-	204,054	9,582,358	
INGRESOS POR CLASIFICAR			175,585,446	6,637,789	11,841,271	-	5,003,482	180,588,928	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			68,473,273	1,949,812	5,408,074	-	3,458,262	71,931,534	
SECRETARÍA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	-	-	-	-	-	
COMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-	15,933,707	
SERVICIOS PERSONALES			5,880,210	51,132,787	51,145,040	-	12,253	5,892,463	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	-	-	-	-	5,453,549	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,264,118	-	-	-	-	2,264,118	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	17,222	17,222	-	-	-	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,403,219	5,375,583	4,725,583	-	650,000	753,219	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,033,036,898	182,487,010	169,191,474	-	13,295,535	1,019,741,362	

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.



AL XIII AYUNTAMIENTO DE
LOS CABOS, B.C.S.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	3,668,861,421	-	561,054,372	528,963,848	3,700,951,945	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	831,789,529	-	531,770,057	505,086,724	858,472,862	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	204,603,727	-	447,087,039	431,445,905	220,244,861	-
1111	EFFECTIVO	26,730,016	-	2,985,011	4,834,829	24,880,288	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	176,846,435	-	444,109,939	426,610,777	184,337,297	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	15	-	-	-	15	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	791,933	-	-	-	791,933	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	534,893,755	-	59,086,474	72,740,616	521,239,613	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	230,882,911	-	52,544,534	70,998,366	212,228,359	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,952,991	-	971,003	495,016	5,428,978	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	201,836,420	-	2,811,400	787,100	203,880,720	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A.C.P.	97,422,153	-	2,759,536	460,134	99,721,556	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	78,086,788	-	22,694,356	-	100,781,144	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A.C.P.	24,094,464	-	22,694,356	-	46,788,820	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A.C.P.	3,352,115	-	-	-	3,352,115	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	-	50,640,209	-
1.1.5	ALMACÉN	5,468,414	-	2,902,188	900,202	7,470,399	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	5,468,414	-	2,902,188	900,202	7,470,399	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
119.1	VALORES EN GARANTÍA	8,736,845	-	-	-	8,736,845	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	2,837,071,892	-	29,284,315	23,877,124	2,842,479,082	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	16,717,304	-	19,264,096	23,877,124	11,104,277	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	16,717,304	-	19,264,096	23,877,124	11,104,277	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	125,381,323	-	7,866,936	-	133,248,259	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	124,381,323	-	7,866,936	-	132,248,259	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,771,211,555	-	1,650,000	-	1,772,861,555	-
12.3.1	TERRENOS	85,626,038	-	1,650,000	-	87,276,038	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	735,183,046	-	-	-	735,183,046	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	893,675,849	-	503,283	-	894,179,130	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	168,112,294	-	207,052	-	168,388,345	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,111,929	-	217,825	-	9,359,754	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	179,840	-	-	-	179,840	-
12.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	358,000,547	-	-	-	358,000,547	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	61,856,134	-	-	-	61,856,134	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,881,145	-	78,406	-	302,959,551	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	-	650,380	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	-	2,804,580	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública marzo 2019

1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	31,085,861	-	-	-	31,085,861	-
12.5.1	SOFTWARE	30,882,694	-	-	-	30,882,694	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	79,480	-	-	-	79,480	-
12.5.4	LICENCIAS	123,688	-	-	-	123,688	-
2	PASIVO	-	1,033,036,898	182,487,010	169,191,474	-	1,019,741,362
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	716,664,447	182,487,010	169,191,474	-	703,368,911
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	498,592,446	166,704,881	151,991,118	-	483,878,683
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,880,210	51,132,787	51,145,040	-	5,892,463
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	150,386,493	69,205,092	62,979,882	-	144,161,284
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	30,084,234	-	-	-	30,084,234
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	5,453,549	-	-	-	5,453,549
2.1.15	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,264,118	-	-	-	2,264,118
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	220,116,860	44,399,968	32,440,900	-	208,577,793
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	17,222	17,222	-	-
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	84,406,980	1949,812	5,408,074	-	87,865,242
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	31,705,032	3,139,309	-	-	28,565,724
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	31,705,032	3,139,309	-	-	28,565,724
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	9,378,304	429,448	633,502	-	9,582,358
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	9,378,304	429,448	633,502	-	9,582,358
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	176,988,665	12,213,373	16,566,855	-	181,342,147
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	175,585,446	6,837,789	1184,1271	-	180,588,928
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	1403,219	5,375,583	4,725,583	-	753,219
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	316,372,451	-	-	-	316,372,451
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,242,401,255	176,476	-	-	2,242,577,731
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,317,191,368	-	-	-	1,317,191,368
3.1.1	APORTACIONES	-	1,079,186,333	-	-	-	1,079,186,333
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	238,005,035	-	-	-	238,005,035
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	925,209,888	176,476	-	-	925,386,363
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,021,880,210	-	-	-	1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	96,670,323	176,476	-	-	96,493,847
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	96,670,323	176,476	-	-	96,493,847
4	INGRESOS	-	606,279,916	-	186,125,498	-	792,405,414
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	392,958,285	-	77,583,205	-	470,541,491
4.1.1	IMPUESTOS	-	359,202,038	-	56,402,599	-	415,604,637
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	696,496	-	295,404	-	991,900
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	292,978,539	-	212,12,746	-	314,191,285
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	55,706,259	-	30,384,097	-	86,090,356
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	5,616,877	-	1,357,093	-	6,973,970
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	4,203,867	-	3,153,259	-	7,357,126

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

4.1.4	DERECHOS	-	24,291,804	-	16,878,656	-	41,170,460
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	1474,089	-	139,874	-	2,63,963
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	641,322	-	950,073	-	1,591,395
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	825,546	-	383,426	-	1,208,672
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	21350,847	-	14,405,583	-	35,756,430
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	7,333,922	-	698,615	-	8,032,537
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	104,312	-	78,709	-	183,021
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	7,229,610	-	619,906	-	7,849,516
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	2,130,521	-	3,603,336	-	5,733,857
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	-	-	100,825	-	100,825
4.1.6.2	MULTAS	-	1,000,479	-	710,459	-	1,710,938
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	1,130,042	-	2,792,052	-	3,922,094
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	206,351,131	-	104,760,753	-	311,111,884
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	206,351,131	-	104,760,753	-	311,111,884
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	132,259,174	-	60,336,216	-	192,595,390
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	97,077,409	-	39,269,475	-	136,346,884
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	74,660,252	-	30,235,650	-	104,895,902
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	12,037,880	-	5,258,619	-	17,296,499
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	12,382	-	16,030	-	28,412
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	3,773,087	-	697,744	-	4,470,831
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	2,441,717	-	1,167,302	-	3,609,019
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	54,186	-	18,458	-	72,644
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	4,097,905	-	1,875,672	-	5,973,577
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	35,181,765	-	21,066,741	-	56,248,506
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	5,689,814	-	10,719,396	-	26,409,210
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	889,008	-	434,945	-	1,323,953
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	18,602,943	-	9,912,400	-	28,515,343
4.2.1.2	APORTACIONES	-	51,793,541	-	33,083,281	-	84,876,822
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	14,373,021	-	14,373,021	-	28,746,042
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	37,420,520	-	18,710,260	-	56,130,780
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	22,298,416	-	11,341,256	-	33,639,672
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	22,298,416	-	11,341,256	-	33,639,672
4.3	OTROS INGRESOS	-	6,970,499	-	3,781,540	-	10,752,039
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	1,896,985	-	1,232,452	-	3,129,437
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	618,323	-	1,232,452	-	1,850,775
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	-	1,278,662	-	-	-	1,278,662
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	5,073,514	-	2,549,087	-	7,622,601
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	55,957	-	14,171	-	70,128
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	5,017,557	-	2,534,916	-	7,552,473
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,12,856,648	-	140,928,977	13,063	353,772,562	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	183,341,453	-	127,430,951	13,063	310,759,342	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	136,981,638	-	67,605,095	13,063	204,573,670	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	38,594,783	-	18,860,162	-	57,454,946	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	15,875,401	-	7,751,900	-	23,627,301	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	9,230,618	-	3,674,727	-	12,905,345	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	27,393,710	-	13,115,437	-	40,509,146	-
5.1.1.6	PREVISIONES	45,887,126	-	24,202,869	13,063	70,076,932	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	23,413,971	-	14,751,837	-	38,165,808	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	4,145,824	-	1,308,965	-	5,454,789	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	678,462	-	741,928	-	1,420,390	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	515,587	-	1,972,113	-	2,487,700	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	5,225	-	4,095	-	9,321	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	17,649,610	-	9,252,060	-	26,901,669	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	210,424	-	444,007	-	654,431	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	208,840	-	1,028,669	-	1,237,509	-

5.1.3	SERVICIOS GENERALES	22,945,845	-	45,074,019	-	68,019,864	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	4,684,024	-	6,677,534	-	2,136,158	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	434,884	-	2,329,991	-	2,764,874	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	21809	-	1,793,633	-	185,442	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,132,121	-	191,492	-	3,080,613	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	4,842,078	-	612,469	-	5,454,547	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	20,564	-	1,652,527	-	1,673,091	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	605,090	-	430,844	-	1,035,934	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	1,175,275	-	29,654,204	-	30,829,479	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	4,325	-	4,325	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,076,684	-	10,580,418	-	33,657,102	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,430,381	-	3,380,958	-	9,811,338	-
5.2.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	6,430,381	-	3,380,958	-	9,811,338	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	16,646,304	-	7,199,460	-	23,845,764	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,975,878	-	1,264,257	-	3,240,134	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	43,300	-	-	-	43,300	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	7,559,711	-	2,370,074	-	9,929,785	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	7,154,015	-	3,565,129	-	10,719,145	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	6,407,294	-	2,903,344	-	9,310,638	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	6,407,294	-	2,903,344	-	9,310,638	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	6,407,294	-	2,903,344	-	9,310,638	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	31,216	-	4,937	-	36,153	-
5.5.9	OTROS GASTOS	31,216	-	4,937	-	36,153	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	31,216	-	4,937	-	36,153	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	9,326	-	9,326	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	9,326	-	9,326	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	-	-	9,326	-	9,326	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,105,645,607	1,105,645,607	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	366,979,511	366,979,511	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,143,530,452	-	-	-	2,143,530,452	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,543,543,152	-	183,489,755	-	1,360,053,397	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	183,489,755	183,489,755	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	599,987,300	-	-	183,489,755	783,477,056	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	738,666,096	738,666,096	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,177,809,587	-	-	-	2,177,809,587	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,951,760,526	-	68,581,929	232,937,314	1,787,405,141	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	68,561,866	68,561,866	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	9,307,500	-	164,388,511	147,853,680	25,842,332	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	11,352,716	-	147,846,680	144,233,041	14,966,354	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	650,000	-	144,233,041	145,067,133	184,092	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	204,738,845	-	145,054,070	13,063	349,779,852	-
SUMAS IGUALES		3,881,718,069	3,881,718,069	1,989,939,489	1,989,939,489	4,054,724,507	4,054,724,507

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 2019. 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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	204,603,727	447,087,039	431,445,905	220,244,861

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 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	26,730,016	2,985,101	4,834,829	24,880,288
1.1.1.2	Bancos	176,846,435	444,101,939	426,611,077	194,337,297
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	115	-	-	115
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		204,603,727	447,087,039	431,445,905	220,244,861

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 **26 millones 730 mil 016 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **24 millones 880 mil 288 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	30,099	5,000	-	35,099
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,006,522	823,513	711,746	1,118,289
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	25,693,396	2,156,588	4,123,083	23,726,900
Suma de Efectivo		26,730,016	2,985,101	4,834,829	24,880,288

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Se muestra un saldo inicial de **30 mil 099 pesos**, durante el periodo se realizaron dos aperturas de **2 mil 500 pesos** cada una cerrando al mes de marzo con un importe de **35 mil 099 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		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	Montaño Aragon Monica	3,338	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,121	-	-	4,121
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	-	2,500	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	-	2,500	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		30,099	5,000	-	35,099

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 006 mil 522 pesos**, se otorgaron nuevos fondos de caja chica por **823 mil 513 pesos**, y comprobaron **711 mil 746 pesos**, finalizando con un saldo que asciende a **1 millón 118 mil 289 pesos**, los cuales están integrados como se muestra a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.3	Arechiga De La Peña Hector Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.19	Leggs Castro Oscar	13,127	6,873	-	20,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	5,000	3,942	3,942	5,000
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	40,008	26,449	26,449	40,008
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
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	6,000	5,979	5,979	6,000
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	55,000	19,974	19,974	55,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	5,039	8,556	8,556	5,039
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Ifanda Cristina	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	5,868	71,402	47,270	30,000
1.1.1.1.2.167	Arce Martinez Rigoberto	8,357	11,643	-	20,000
1.1.1.1.2.168	Miranda Burgueño Hector Manuel	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	10,000	9,127	9,127	10,000
1.1.1.1.2.170	Roman Salgado Irene	6,000	5,717	-	11,717
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	6,000	-	6,000	-
1.1.1.1.2.172	Serrato Flores Irene Berenice	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.174	Roldan Aviña Ana Georgina	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.176	Castro Aguirre Isabel Dolores Teodora	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.177	Agundez Gomez Christian	6,000	6,000	6,000	6,000
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	6,000	-	3,300	2,700
1.1.1.1.2.179	Rodriguez Morales Tabita	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.180	Cortez Avila Manuel	20,000	17,597	17,597	20,000
1.1.1.1.2.181	Zumaya Marquez Jose Luis	5,000	3,342	3,342	5,000
1.1.1.1.2.182	Alvarez Montaño Ruben Omar	10,000	2,889	2,889	10,000
1.1.1.1.2.183	Cabrera Flores Jorge Uriel	20,000	12,379	24,186	8,193
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	16,774	16,774	20,000
1.1.1.1.2.189	Meza Garcia Juan	60	2,940	-	3,000
1.1.1.1.2.190	Lopez Bon Jorge Feliciano	-	3,000	-	3,000
1.1.1.1.2.191	Ureña Melfi Isabel Carolina	10,000	17,911	27,696	214
1.1.1.1.2.192	Monroy Justo Adan Hale	22,338	51,099	53,438	20,000
1.1.1.1.2.194	Miranda Castro Fatima	4,110	11,919	6,029	10,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	20,000	19,999	19,999	20,000
1.1.1.1.2.196	Ceseña Ceseña Jose Felipe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.197	Felix Limon Franco Manuel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.198	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	20,000	19,720	-	39,720
1.1.1.1.2.199	Montaño Cota Hector	10,000	-	10,000	-

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública marzo 2019			
1.1.1.1.2.200	Rosas Mayoral Guillermo	15,000	14,820	14,820	15,000
1.1.1.1.2.201	Ortegon Gongora Olga Nidia Margarita	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.202	Garcia Jauregui Xochitl Guadalupe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.203	Verdugo Llanas Ricardo	26	9,974	-	10,000
1.1.1.1.2.204	Amador Garcia Jose Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.205	Ayala Amezcua Juan Francisco	10,000	19,190	19,190	10,000
1.1.1.1.2.206	Pico Rojas Ariadna Lizeth	5,000	1,843	6,307	536
1.1.1.1.2.207	Escobedo Crespo Jesus Omar	5,000	5,000	5,000	5,000
1.1.1.1.2.208	Yañez Valenzuela Berenice	357	4,643	4,823	177
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	20,000	40,000	40,000	20,000
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	20,000	71,000	35,712	55,288
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,000	-	4,951	49
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	1,502	3,498	-	5,000
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	7,701	7,701	8,000
1.1.1.1.2.215	Magaña Posadas Rogelio	1,081	8,919	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.217	Ceseña Ceseña Ramon	10,000	6,588	6,588	10,000
1.1.1.1.2.218	Brito Camacho Laura Araceli	55,000	208,107	208,107	55,000
1.1.1.1.2.221	Ochoa Romero Jose Urbano	-	7,000	-	7,000
1.1.1.1.2.222	Jerez Moran Angel Cesar	-	40,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	10,000	-	-	10,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,006,522	823,513	711,746	1,118,289

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 **25 millones 693 mil 396 pesos**, se puede destacar que se cargó a esta partida un monto de **2 millones 156 mil 588 pesos** y se recibieron abonos por **4 millones 123 mil 083 pesos** finalizando con un monto de **23 millones 726 mil 900 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	14,644,766	955,751	50	15,600,468
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,548,451	1,108,499	3,980,343	6,676,607
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	984,906	47,236	51,521	980,621
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	198,858	45,101	42,371	201,588
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	316,414	-	48,798	267,616
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		25,693,396	2,156,588	4,123,083	23,726,900

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 **176 millones 846 mil 435 pesos**, se finalizó con un saldo contable de **194 millones 337 mil 297 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	176,846,435	444,101,939	426,611,077	194,337,297

Se integran dentro de este rubro las cuentas bancarias aperturadas con instituciones bancarias con más presencia en el Municipio, de las cuales dos de éstas, son en moneda extranjera (dólares) de los bancos de Santander y Banamex.

Las cuentas bancarias reflejadas en moneda extranjera, se encuentran revaluadas conforme al tipo de cambio correspondiente al último día hábil del periodo, el cual está publicado en la página electrónica del Servicio de Administración Tributaria y en el Diario Oficial de la Federación.

El detalle de las instituciones bancarias y sus saldos al cierre del periodo son los que se muestran de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	61,318,923	132,458,841	141,544,053	52,233,711
1.1.1.2.2	Bancomer	3,469,215	53,536,968	53,285,205	3,720,977
1.1.1.2.3	Banamex	9,511,136	40,073,472	37,791,211	11,793,397
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.6	Banorte	102,540,877	218,032,659	193,990,608	126,582,928
Suma de Bancos/Tesorería		176,846,435	444,101,939	426,611,077	194,337,297

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	8,960	71,000,000	71,000,000	8,960
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	40,660	28,439,614	27,752,761	646,193
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	266,480	12,334,172	11,811,876	788,777
1.1.1.2.1.9	Santander 18000011219 MN Fortamun 2013	91,401	6	-	91,406
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	32,002	4,420	23	36,399
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	581,248	88,157	425	668,980
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	814,457	1,814,346	1,737,821	890,983
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	6,998,666	-	-	6,998,666
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 PYMES	48,426	-	-	48,426
1.1.1.2.1.33	Santander 65502444525 Programa Electricidad	280,418	-	-	280,418
1.1.1.2.1.35	Santander 18000015960 MN Fortamun 2014	876,290	7	-	876,297
1.1.1.2.1.42	Santander 18000018936 Modernización Catastral Mcpa	17,137	0	-	17,137
1.1.1.2.1.47	Santander 18000022792 Fortamun 2015	3,365	-	-	3,365
1.1.1.2.1.52	Santander 18000028579 Rescate Espacios Públicos 2015	13,307	0	-	13,307
1.1.1.2.1.54	Santander 18000027815 Habitat Fed. 2015	1,743,078	2,322	-	1,745,401
1.1.1.2.1.56	Santander 18000027309 Contingencias Económicas 2015	432,739	3	-	432,742
1.1.1.2.1.59	Santander 18000013712	30,026	1	-	30,027
1.1.1.2.1.60	Santander 18-00003540-9 FAIS 2016	1,442	2	-	1,444
1.1.1.2.1.61	Santander 18-00003541-2 FORTAMUN 2016	38,758	52	-	38,810
1.1.1.2.1.62	Santander 18000038271 MN Teatro Miguel Lomeli Cese	43,788	0	-	43,788
1.1.1.2.1.66	Banco Santander S.A. Cta. 18000047670	17,604	21	-	17,624
1.1.1.2.1.68	Santander 18000047667 R23 Unidad Deportiva Don Kc	110,682	43	-	110,725
1.1.1.2.1.70	Santander 18000047761 MN	18,269	15	-	18,284
1.1.1.2.1.72	Santander 18000050176 Fortaseg Federal 2017	49,385	40	-	49,426
1.1.1.2.1.75	Banco Santander S.A. Cta. 65506192939 MERCADO A	36,038	-	-	36,038
1.1.1.2.1.76	Banco Santander S.A. Cta.18000060522 Fortamun 2015	22,568,392	13,919	22,694,370	112,060
1.1.1.2.1.77	Santander 18000070057 Fortaseg Municipal 2018	1,552,869	2,856	-	1,555,725
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	2,426	-	-	2,426
1.1.1.2.1.80	Banco Santander S.A. Cta. 18000074977 HABITAT FEI	14,318	18	-	14,335
1.1.1.2.1.82	Banco Santander S.A. Cta. 18000074994 ESPACIOS P	4,280	5	-	4,285
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2015	1,380,954	1,807	-	1,382,761
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	22,949,072	18,716,909	6,206,734	35,459,247
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031	337,502	40,104	340,042	37,564
Suma de Bancos/ Santander		61,319,958	132,458,841	141,544,053	52,233,711

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,414,753	30,534,292	30,324,563	3,624,483
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	53,682	1,935,930	1,893,902	95,710
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD	660	-	-	660
Suma de Bancos/ Bancomer		3,469,215	53,536,968	53,285,205	3,720,977

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	193,800	6,467,877	5,766,320	895,356
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,514,146	31,666,266	31,984,701	1,195,710
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	15,781	20	-	15,801
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	286,634	3,781	-	290,415
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	7,500,775	1,935,528	40,189	9,396,114
Suma de Bancos/ Banamex		9,511,136	40,073,472	37,791,211	11,793,397

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010	6,284	-	-	6,284
Suma de Bancos/ Scotiabank		6,284	-	-	6,284

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	118,057	142,658,646	143,397,608 -	857,019
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		605,726	32,153,282	31,960,648	798,360
1.1.1.2.6.18	Banorte 0212152658 MN Fais 2014		2,244	-	-	2,244
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		153,180	29	-	153,209
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva C		74,944	14	-	74,959
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hoja		59,699	11	-	59,711
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014		2,484,991	1,451	-	2,486,442
1.1.1.2.6.34	Banorte 0474448869 Participaciones Estatales 2017		6,732	-	-	6,732
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Dia Una Luz en mi Vida		40,260	5	-	40,265
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita		30,197	3	-	30,201
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018		2,407,139	580	-	2,407,719
1.1.1.2.6.38	Banco Mercantil del Norte, S.A. Cta. 1001671462		14,373,133	14,376,822	451	28,749,503
1.1.1.2.6.42	Banorte 1009357137 Participaciones Federales a Munic		32,106,565	25,639,416	15,441,632	42,304,348
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018		50,313,928	12,131	-	50,326,059
Suma de Bancos/ Banorte			102,540,877	218,032,659	193,990,608	126,582,928

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 no muestra movimientos manteniendo un saldo de **791 mil 193 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		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	Curriel 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	Paraiso 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 durante el mes de marzo, 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	Febrero	Movimientos del Periodo		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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	534,893,755	59,086,474	72,740,616	521,239,613
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		534,893,755	59,086,474	72,740,616	521,239,613

Esta partida presenta al final del periodo, un saldo de **521 millones 239 mil 613 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	230,682,191	52,544,534	70,998,366	212,228,359
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,952,991	971,003	495,016	5,428,978
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	201,836,420	2,811,400	787,100	203,860,720
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Co	97,422,153	2,759,536	460,134	99,721,556
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		534,893,755	59,086,474	72,740,616	521,239,613

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 **230 millones 682 mil 191 pesos**; los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank al último día del mes de marzo cerró con un saldo de **212 millones 228 mil 359 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,231,597	3,655,603	3,183,267	3,703,933
1.1.2.1.2.2	Banorte No 0170097523	36,224,998	10,000,000	34,815,099	11,409,898
1.1.2.1.3.1	Santander No. 65-50063217-6	138,225,599	38,888,932	33,000,000	144,114,530
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	52,999,997	-	-	52,999,997
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		230,682,191	52,544,534	70,998,366	212,228,359

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 2019, esta partida representa un monto de **4 millones 428 mil 978 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	1,039,052	-	100,000	939,052
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	2,876,772	971,003	395,016	3,452,760
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	137,118	-	-	137,118
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,952,991	971,003	495,016	5,428,978

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.

Esta partida presento movimientos por la cantidad de **100 mil pesos** durante el mes por lo tanto al cierre de marzo de 2019 su saldo es de **939 mil 052 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		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 Montañon Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.5.1	Ejido las Cuevas	312,200	-	100,000	212,200
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		1,039,052	-	100,000	939,052

1.1.2.2.2. Cheques Devueltos: Esta partida no presento movimiento durante el mes de marzo por lo tanto el saldo que se informa es de **900 mil 049 pesos**, mismos que datan de ejercicios anteriores; se han turnado oficios a la Dirección de Ingresos con atención al Departamento de Ejecución Fiscal, para la recuperación de dichos cheques devueltos. Podemos observar que hay movimientos con antigüedad mayor a 8 y 5 años.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		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 Maria Guadalupe	26,892	-	-	26,892
1.1.2.2.2.3.5	CSL Real Estate Development SA de CV	140,553	-	-	140,553
1.1.2.2.2.3.6	Cruz Castillo Maria de Los Angeles	12,843	-	-	12,843
1.1.2.2.2.3.7	Centro 21 SA	6,840	-	-	6,840
1.1.2.2.2.4.1	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
Suma de Cheques Devueltos		900,049	-	-	900,049

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Préstamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,876,772	971,003	395,016	3,452,760
Suma de Préstamos y/o Anticipos de Nomina		2,876,772	971,003	395,016	3,452,760

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 **3 millón 452 mil 760 pesos**. En este periodo se tuvo una recuperación de **395 mil 016 pesos** y se otorgaron nuevos adelantos y prestamos vía nomina por la cantidad de **971 mil 003 pesos**.

1.1.2.3. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros. Este rubro se encuentra integrado por las partidas de **gastos a comprobar, faltante de caja, otros derechos de cobro por responsabilidades y préstamos personales a ex trabajadores municipales**. Al inicio del mes representaba la cantidad de **201 millones 836 mil 420 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **203 millones 860 mil 720 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	27,214,955	2,811,400	787,100	29,239,255
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	168,694,089	-	-	168,694,089
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,459,526	-	-	2,459,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		201,836,420	2,811,400	787,100	203,860,720

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

Al mes de marzo realizaron comprobaciones por un importe de **787 mil 100 pesos**, otorgándose nuevos gastos a comprobar por **2 millón 811 mil 400 pesos**.

El monto que representa esta partida al cierre de este periodo es de **29 millones 239 mil 255 pesos**, conformado por funcionarios que, al mes de diciembre, 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 realizaran 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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.1	Alvarez Vizcarra Jose Alfredo	18,484	-	-	18,484
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.2.4	Brito Camacho Laura Araceli	-	50,000	-	50,000
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.3.31	Cota Montañó Rosa Delia	-	7,600	7,600	-
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	18,947,304	-	-	18,947,304
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.13.1	Montañó 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
1.1.2.3.1.13.20	Meza Garcia Juan	75,000	1,872,800	112,000	1,835,800
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.22	Miranda Castro Fatima	-	186,000	-	186,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.16.1	Ortegon Gongora Victor Juan Manuel	-	21,000	-	21,000
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
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.17.9	Pino Verdugo Juan Carlos	1,314,066	674,000	667,500	1,320,566
1.1.2.3.1.18.1	Quiterio Medel Elmo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
	Suma de Gastos a Comprobar	27,214,955	2,811,400	787,100	29,239,255

Del análisis efectuado a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa una subcuenta, la **1.1.2.3.1.7.10** García Geraldo, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, “Falta de transferencia y soporte” Transferencia no recibida en la Dirección Municipal de Contabilidad”, etc.; lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **18 millones 947 mil 304 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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		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

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	168,694,089	-	-	168,694,089
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		168,694,089	-	-	168,694,089

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	124,109,428	-	-	124,109,428
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
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
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 Rentería	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yacira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Goi	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Cz	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agunde:	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	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 A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	311	-	-	311
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia M	156	-	-	156
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes (1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nycia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Bar	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humb	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzal	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albáñez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Ant	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Rober	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sa	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilbert	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

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública marzo 2019			
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	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 de BC	18,175,675	-	-	18,175,675
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.	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		168,694,089	-	-	168,694,089

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 2019, es de **99 millones 721 mil 142 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	97,421,740	2,759,536	460,134	99,721,142
	Suma de Anticipo de Impuestos	97,421,740	2,759,536	460,134	99,721,142

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. Esta partida registro movimientos por 22 millones 694 mil 356 pesos durante el mes de marzo por lo cual su saldo al cierre del mes es un importe de **100 millones 781 mil 144 pesos**; integrados por **Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	24,094,464	22,694,356	-	46,788,820
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	3,352,115	-	-	3,352,115
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50,640,209	-	-	50,640,209
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	78,086,788	22,694,356	-	100,781,144

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.

Durante el periodo, este rubro no presento movimientos manteniendo un saldo final de **24 millones 094 mil 464 pesos.**

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

B601:H644C615BB	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	--	--	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Gerardo 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	Alboreo Verdugo Norma Angelica	183,234	--	--	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	--	--	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	--	--	16,632
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	--	--	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	--	--	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	--	--	131
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,350	--	--	3,350
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	--	--	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	--	--	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	--	--	12,720
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	--	--	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	--	--	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	--	--	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara	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 Iv	117,928	--	--	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	--	--	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	--	--	124,364
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	--	--	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jacoili Aytihie	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 Matca Impresa SA de CV	334,080	--	--	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	--	--	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	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	73,752	--	--	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	--	--	4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360	--	--	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	--	--	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	--	--	20,983
1.1.3.1.5.1	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 Fibra SA de CV	8,000	--	--	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	--	--	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	--	--	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	--	--	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	--	--	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	--	--	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	--	--	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	99,760	--	--	99,760
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
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	--	--	164,349
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	--	--	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turística S.A de C.V.	115,534	--	--	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	--	--	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	--	--	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	--	--	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	--	--	17,370
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	--	--	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	--	--	13,800
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	--	--	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	--	--	305,500
1.1.3.1.12.1	Litográfica 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 Noheми Berenice	10	--	--	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	--	--	58
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	--	--	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	--	--	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	--	--	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	--	--	20,000
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	--	--	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	--	--	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	--	--	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	--	--	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	--	--	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	--	--	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	--	--	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	--	--	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	--	--	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	--	--	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	--	--	300
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampi Yudith Elizabeth	22,734	--	--	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	--	--	542,900

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turística Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turística 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 Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turística Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agrícola y Automotriz Californiana SA de C	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	Perque 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 Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	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.L. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres. Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.15	Vega Perez Juan Ernesto	-	22,694,356	-	22,694,356
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 Adquisicion de Bienes y Servit		24,094,464	22,694,356	-	46,788,820

El monto del cargo por **22 millones 694 mil 464** corresponde al contrato OFM/D.ADM.DGSPPTM/ADQ.IMP.SIST.RADIOCOMUNICACION/DIC#103/2018 por la implementación del proyecto “sistema de radiocomunicación para la Dirección General de Seguridad Pública, Policía Preventiva y Tránsito Municipal. 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	Febrero	Movimientos del Periodo		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 Jose D	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria	47,435	-	-	47,435
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmue		3,352,115	-	-	3,352,115

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		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 Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de	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 Lizaraga 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 Mios SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	16,362	-	-	16,362
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.9.1	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
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.17.2	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	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.21.1	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		50,640,209	-	-	50,640,209

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 **50 millones 640 mil 209 pesos**, ya que no presento ningún movimiento durante el mes de marzo.

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos	2,390,150	2,304,101	660,003	4,034,248
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	1,869,910	598,087	240,199	2,227,797
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		5,468,414	2,902,188	900,202	7,470,399

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.1	Deutsche Bank México SA Institucion de Banca Multiple	8,736,845	-	-	8,736,845
Suma Deutsche Bank Mexico SA Institucion de Banca Multiple		8,736,845	-	-	8,736,845

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 104 mil 277 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	15,620,544	12,418,217	17,030,382	11,008,379
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	83,840	-	290	83,550
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	6,604	5,833,297	5,833,584	6,317
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	6,316	1,012,582	1,012,867	6,031
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		15,717,304	19,264,096	23,877,124	11,104,277

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		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	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapaslc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapaslc Dir. Agua Potable	27,785,401	-	-	27,785,401
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslc Crédito Banobras	29,181,154	7,866,936	-	37,048,090
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		125,381,323	7,866,936	-	133,248,259

El monto de **7 millones 866 mil 936 pesos** de la cuenta 1.2.2.2.16.3 Oomsapaslc Crédito Banobras corresponde al descuento del crédito No. SIC 13375, S/OF. No. DADF/GASF/153400/2391/2018. Este cargo lo efectúa Banobras por concepto de uso de la Desaladora, en el cual el H. Ayuntamiento de los Cabos en un deudor solidario.

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	815,626,038	1,650,000	-	817,276,038
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púl	735,183,046	-	-	735,183,046
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,771,211,555	1,650,000	-	1,772,861,555

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	158,161,294	207,052	-	158,368,345
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	64,790,718	82,897	-	64,873,615
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	1,576,206	-	-	1,576,206
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 información	86,633,319	75,283	-	86,708,602
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	5,050,270	48,872	-	5,099,142
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,141,929	217,825	-	9,359,754
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,753,581	-	-	1,753,581
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	2,762,215	-	-	2,762,215
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	4,149,824	217,825	-	4,367,649
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 LABORATORIO	179,840	-	-	179,840
1.2.4.3.1	Equipo médico y de laboratorio	123,123	-	-	123,123
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	56,717	-	-	56,717
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	358,000,547	-	-	358,000,547
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	347,368,317	-	-	347,368,317
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,808,049	-	-	9,808,049
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	61,856,134	-	-	61,856,134
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	61,856,134	-	-	61,856,134
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	302,881,145	78,406	-	302,959,551
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,096,014	-	-	2,096,014
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	200,759,400	-	-	200,759,400
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial	11,472,037	71,990	-	11,544,027
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	2,208,328	6,416	-	2,214,744
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios	2,325,294	-	-	2,325,294
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	9,889,537	-	-	9,889,537
1.2.4.6.9	Otros equipos	69,055,390	-	-	69,055,390
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	2,804,580	-	-	2,804,580
1.2.4.8.1	Bovinos	2,399,000	-	-	2,399,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
	Suma de Bienes Muebles	893,675,849	503,283	-	894,179,131

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	30,882,694	-	-	30,882,694
1.2.5.2	Patentes y Marcas	79,480	-	-	79,480
1.2.5.4	Licencias Informáticas	123,688	-	-	123,688
Suma de Activos Intangibles		31,085,861	-	-	31,085,861

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	716,664,447	182,487,010	169,191,474	703,368,911
2.2	Pasivo No Circulante	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Pasivo		1,033,036,898	182,487,010	169,191,474	1,019,741,362

P A S I V O	MARZO	
	2 0 1 9	2 0 1 8
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	483,878,683	491,979,099
Servicios Personales	5,892,463	5,019,977
Proveedores	144,161,284	118,914,623
Contratistas por Obras Públicas	30,084,234	23,130,547
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	5,453,549	5,782,509
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	2,264,118	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar	208,157,793	263,067,972
Devoluciones y Contribuciones por Pagar	-	-
Otras Cuentas por Pagar	87,865,242	76,063,471
Porción a C. P. de la Deuda Pública Interna	28,565,724	4,129,046
Porción a C.P. de la Deuda Pública Interna	28,565,724	4,129,046
Fondos y Bienes de Terceros	9,582,358	13,888,498
Depositos en Garantía	9,582,358	13,888,498
Otros Pasivos a Corto Plazo	181,342,147	164,745,678
Ingresos por Clasificar	180,588,928	164,165,147
Otros Pasivos Circulantes	753,219	580,531
Deuda Publica a Largo Plazo	316,372,451	322,700,020
Deuda Pública a L.P.	316,372,451	322,700,020
Suma de Pasivo	1,019,741,362	997,442,341

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	498,592,446	166,704,881	151,991,118	483,878,683
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plaz	31,705,032	3,139,309	-	28,565,724
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o er	9,378,304	429,448	633,502	9,582,358
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	176,988,665	12,213,373	16,566,855	181,342,147
Suma de Pasivo Circulante		716,664,447	182,487,010	169,191,474	703,368,911

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,880,210	51,132,787	51,145,040	5,892,463
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	150,386,493	69,205,092	62,979,882	144,161,284
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plaz	30,084,234	-	-	30,084,234
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plaz	5,453,549	-	-	5,453,549
2.1.1.5	Transferencias otorgadas a pagar a corto plazp	2,264,118	-	-	2,264,118
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	220,116,860	44,399,968	32,440,900	208,157,793
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Pla	-	17,222	17,222	-
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	84,406,980	1,949,812	5,408,074	87,865,242
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		498,592,446	166,704,881	151,991,118	483,878,683

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 892 mil 463 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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	342,909	22,335,554	22,360,957	368,311
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	182,207	8,078,177	8,078,177	182,207
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,078,396	2,078,396	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,176,353	2,176,353	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,250,355	1,250,355	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	341,872	6,921,410	6,921,410	341,872
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,034	3,942,792	3,942,792	12,034
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	-	667,886	667,886	-
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	195,157	195,157	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	95,430	95,430	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	88,233	88,233	-
2.1.1.1.12	Erogaciones a Funcionarios	5,001,189	3,303,043	3,289,893	4,988,039
Suma de Servicios Personales por Pagar		5,880,210	51,132,787	51,145,040	5,892,463

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	150,386,493	69,205,092	62,979,882	144,161,284
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		150,386,493	69,205,092	62,979,882	144,161,284

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de marzo de **144 millones 161 mil 284 pesos**, conforme al saldo inicial del periodo se puede observar que durante dicho mes se liquidaron pagos por un monto de **69 millones 205 mil 092 pesos** y se registraron adeudos a proveedores **62 millones 979 mil 882 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta no reflejo movimiento durante el periodo quedando con el mismo monto de **30 millones 084 mil 234 pesos** que se traían desde el inicio del periodo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	30,084,234	-	-	30,084,234
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		30,084,234	-	-	30,084,234

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 **220 millones 116 mil 860 pesos**, los pagos sumaron **44 millones 399 mil 968 pesos** y los adeudos registrados fueron **32 millones 440 mil 900 pesos**, cerrando el periodo con una cantidad de **208 millones 157 mil 793 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,035,430	413,834	407,872	1,029,468
2.1.1.7.2	Retenciones de IссsTE	-	9,025,529	9,025,529	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	4,828,715	4,828,715	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	4,527,690	-	-	4,527,690
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	7,558	-	-	7,558
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,458,064	360,258	401,758	3,499,563
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	11,108,200	5,004,197	4,828,715	10,932,717
2.1.1.7.9	Impuestos Federales IссsTE	139,326,962	13,851,113	8,892,126	134,367,975
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	52,362,241	10,731,319	3,808,130	45,439,052
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	459,357	-	-	459,357
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	7,141,190	185,002	248,056	7,204,244
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		220,116,860	44,399,968	32,440,900	208,157,793

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **IссsTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se ha tenido la intensión de pago al IссsTE a través de Convenios de Colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio a través de reuniones sostenidas con el Director General del IссsTE 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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	16,596,917	1,650,000	1,650,000	16,596,917
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	58,258,249	-	3,380,958	61,639,207
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	837,136	-	5,012	842,148
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	8,608,530	299,812	372,104	8,680,822
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		84,406,980	1,949,812	5,408,074	87,865,242

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1	Porción a CP la de Deuda Pública Interna	31,705,032	3,139,309	-	28,565,724
2.1.3.1.1.2	Banorte Crédito Simple	5,341,396	502,945	-	4,838,451
2.1.3.1.1.2	Santander 935 Credito Simple	26,363,636	2,636,364	-	23,727,273

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantía a Corto Plazo	9,378,304	429,448	633,502	9,582,358

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	175,585,446	6,837,789	11,841,271	180,588,928
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,403,219	5,375,583	4,725,583	753,219
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		176,988,665	12,213,373	16,566,855	181,342,147

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.1	Banorte Crédito Simple	316,372,451	-	-	316,372,451
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		316,372,451	-	-	316,372,451.00

Esta partida representa el monto de **316 millones 372 mil 451 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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,317,191,368	-	-	1,317,191,368
3.2	Patrimonio Generado	925,209,888 -	176,476	-	925,386,363
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,242,401,255 -	176,476	-	2,242,577,731

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad					
Cuenta Pública marzo 2019					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	1,079,186,333	-	-	1,079,186,333
3.1.3	Donaciones de Capital	238,005,035	-	-	238,005,035
Suma de Patrimonio Contribuido		1,317,191,368	-	-	1,317,191,368

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,021,880,210	-	-	1,021,880,210
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	96,670,323	176,476	-	96,493,847
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		925,209,888	176,476	-	925,386,363

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	392,958,285	-	77,583,205	470,541,491
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	206,351,131	-	104,760,753	311,111,884
4.3	Otros Ingresos	6,970,499	-	3,781,540	10,752,039
Suma de Ingresos		606,279,916	-	186,125,498	792,405,414

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	359,202,038	-	56,402,599	415,604,637
4.1.4	Derechos	24,291,804	-	16,878,656	41,170,460
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	7,333,922	-	698,615	8,032,537
4.1.6	Aprovechamientos	2,130,521	-	3,603,336	5,733,857
Suma de Ingresos de Gestión		392,958,285	-	77,583,205	470,541,491

4.1.1. Impuestos: Comprende el importe de los ingresos por las contribuciones establecidas en Ley a cargo de las personas físicas y morales, que sean distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	696,496	-	295,404	991,900
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	292,978,539	-	21,212,746	314,191,285
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Trans	55,706,259	-	30,384,097	86,090,356
4.1.1.7	Accesorios	5,616,877	-	1,357,093	6,973,970
4.1.1.9	Otros Impuestos	4,203,867	-	3,153,259	7,357,126
Suma de los Impuestos		359,202,038	-	56,402,599	415,604,637

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	696,496	-	295,404	991,900
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	292,978,539	-	21,212,746	314,191,285
4.1.1.3.1	ISABI	55,706,259	-	30,384,097	86,090,356
4.1.1.7.1	Recargos	5,616,636	-	1,357,093	6,973,729
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	241	-	-	241
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	4,203,867	-	3,153,259	7,357,126
Suma de Impuestos		359,202,038	-	56,402,599	415,604,637

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	1,474,089	-	1,139,874	2,613,963
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	641,322	-	950,073	1,591,395
4.1.4.4	Accesorios	825,546	-	383,126	1,208,672
4.1.4.9	Otros Derechos	21,350,847	-	14,405,583	35,756,430
Suma de Derechos		24,291,804	-	16,878,656	41,170,460

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	104,312	-	78,709	183,021
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	7,160,375	-	584,950	7,745,325
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de ci	69,235	-	34,956	104,191
Suma de Productos		7,333,922	-	698,615	8,032,537

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	-	-	100,825	100,825
4.1.6.2	Multas	1,000,479	-	710,459	1,710,938
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	1,130,042	-	2,792,052	3,922,094
Suma de Aprovechamientos		2,130,521	-	3,603,336	5,733,857

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	97,077,409	-	39,269,475	136,346,884
4.2.1.1.1.1	Fondo General	74,660,252	-	30,235,650	104,895,902
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	12,037,880	-	5,258,619	17,296,499
4.2.1.1.1.3	Tenencia	12,382	-	16,030	28,412
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	3,773,087	-	697,744	4,470,831
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	2,441,717	-	1,167,302	3,609,019
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	54,186	-	18,458	72,644
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	4,097,905	-	1,875,672	5,973,577
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	35,181,765	-	21,066,741	56,248,506
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	15,689,814	-	10,719,396	26,409,210
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	889,008	-	434,945	1,323,953
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	18,602,943	-	9,912,400	28,515,343
4.2.1.2	Aportaciones	51,793,541	-	33,083,281	84,876,822
4.2.1.2.2	Fais	14,373,021.00	-	14,373,021	28,746,042
4.2.1.2.6	Fortamun	37,420,520.00	-	18,710,260	56,130,780
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	22,298,416.00	-	11,341,256.00	33,639,672.00
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	22,298,416.00	-	11,341,256.00	33,639,672.00
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		206,351,131	-	104,760,753	311,111,884

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	1,896,985	-	1,232,452	3,129,437
4.3.4	Otros Ingresos	5,073,514	-	2,549,087	7,622,601
Suma de Otros Ingresos		6,970,499	-	3,781,540	10,752,039

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	183,341,453	127,430,951	13,063	310,759,342
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	23,076,684	10,580,418	-	33,657,102
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Put	6,407,294	2,903,344	-	9,310,638
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	31,216	4,937	-	36,153
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	-	9,326	-	9,326
Suma Gastos y Otras Perdidas		212,856,648	140,928,977	13,063	353,772,562

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	136,981,638	67,605,095	13,063	204,573,670
5.1.2	Materiales y Suministros	23,413,971	14,751,837	-	38,165,808
5.1.3	Servicios Generales	22,945,845	45,074,019	-	68,019,864
Suma de Gastos de Funcionamiento		183,341,453	127,430,951	13,063	310,759,342

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	38,594,783	18,860,162	-	57,454,946
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	15,875,401	7,751,900	-	23,627,301
5.1.1.4	Seguridad Social	9,230,618	3,674,727	-	12,905,345
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	27,393,710	13,115,437	-	40,509,146
5.1.1.6	Previsiones	45,887,126	24,202,869	13,063	70,076,932
Suma de Servicios Personales		136,981,638	67,605,095	13,063	204,573,670

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	4,145,824	1,308,965	-	5,454,789
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	678,462	741,928	-	1,420,390
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	515,587	1,972,113	-	2,487,700
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,225	4,095	-	9,321
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	17,649,610	9,252,060	-	26,901,669
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	210,424	444,007	-	654,431
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	208,840	1,028,669	-	1,237,509
Suma de Materiales y Suministros		23,413,971	14,751,837	-	38,165,808

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública marzo 2019

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	14,684,024	6,677,534	-	21,361,558
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	434,884	2,329,991	-	2,764,874
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros	21,809	1,793,633	-	1,815,442
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,162,121	1,918,492	-	3,080,613
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	4,842,078	612,469	-	5,454,547
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	20,564	1,652,527	-	1,673,091
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	605,090	430,844	-	1,035,934
5.1.3.8	Servicios Oficiales	1,175,275	29,654,204	-	30,829,479
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	-	4,325	-	4,325
Suma de Servicios Generales		22,945,845	45,074,019	-	68,019,864

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Public	6,430,381	3,380,958	-	9,811,338
5.2.4	Ayudas Sociales	16,646,304	7,199,460	-	23,845,764
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		23,076,684	10,580,418	-	33,657,102

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	1,975,878	1,264,257	-	3,240,134
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación -	43,300	-	-	43,300
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	7,559,711	2,370,074	-	9,929,785
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	7,154,015	3,565,129	-	10,719,145
Suma de Ayudas Sociales		16,646,304	7,199,460	-	23,845,764

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	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	6,407,294	2,903,344	-	9,310,638

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 perdida cambiaria que sufre la moneda extranjera al final del periodo, por las revaluaciones de las cuentas bancarias que se tienen en dólares.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Febrero	Movimientos del Periodo		Marzo
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	31,216	4,937	-	36,153

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 2019.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 31 de marzo de 2019 de **1 mil 317 millones 191 mil 368 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **1 mil 021 millones 880 mil 210 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de marzo de 2019, refleja un saldo de **438 millones 632 mil 852 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,317,191,368		-	-	1,317,191,368
3.1.1	APORTACIONES	1,079,186,333		-	-	1,079,186,333
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	238,005,035		-	-	238,005,035
3	PATRIMONIO GENERADO	925,209,888		438,809,328		1,364,019,215
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	438,632,852		438,632,852
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,021,880,210	-		1,021,880,210
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	96,670,323	176,476	96,493,847
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,242,401,255		438,809,328		2,681,210,583

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 **186 millones 125 mil 498 pesos**.

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **140 millones 915 mil 914 pesos**.

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de marzo de 2019, fue por la cantidad de **220 millones 244 mil 861 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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 1 9	2 0 1 8
INGRESOS DE GESTIÓN	77,583,205	81,520,045	EGRESOS	140,915,914	179,339,943
IMPUESTOS	56,402,599	42,834,261	SERVICIOS PERSONALES	67,592,032	62,912,053
DERECHOS	16,878,656	25,665,101	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,751,837	15,229,623
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	698,615	69,740.00	SERVICIOS GENERALES	45,074,019	70,662,409
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,603,336	12,950,942.63	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,580,418	28,033,233
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	104,760,753	61,390,726	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,903,344	2,496,515
PARTICIPACIONES	60,336,216	45,164,919	OTROS GASTOS	4,937	6,110
APORTACIONES	33,083,281	16,225,806	INVERSION PUBLICA	9,326	-
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	11,341,256				
OTROS INGRESOS	3,781,540	302,748			
INGRESOS FINANCIEROS	1,232,452	298,023			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,549,087	4,726			
TOTAL DE FONDOS	186,125,498	143,213,519			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 28 DE FEBRERO DE 2019	204,603,727	170,502,893	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2019	220,244,861	102,356,711
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	59,225,341	125,675,266	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	16,449,390	- 28,642,065
			PROVEEDORES	69,205,092	185,907,884
			DEUDA PÚBLICA	3,139,309	429,205
TOTAL	449,954,566	439,391,677	TOTAL	449,954,566	439,391,677

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 2019 de **2 mil 713 millones 543 mil 198 pesos**.

B) NOTAS DE MEMORIA

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 2019 es por un importe de **792 millones 405 mil 414 pesos**, logrando llegar con ello al **29%** respecto al presupuesto aprobado; los cuales se detallan a continuación:



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/03/2019 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	415,604,637	415,604,637	51%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	991,900	991,900	12%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	314,191,285	314,191,285	109%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	86,090,356	86,090,356	18%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	6,973,970	6,973,970	37%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	7,357,126	7,357,126	20%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	41,274,659	41,274,659	24%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	2,048	2,048	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	2,611,915	2,611,915	39%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	138,841	138,841	29%
4.3.3 Por alineam, medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	81,174	81,174	21%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	473,389	473,389	7%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	897,991	897,991	37%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	2,571,322	2,571,322	42%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	16,058,203	16,058,203	47%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	3,509,548	3,509,548	2,046,342	2,046,342	58%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publicidad	-	-	-	-	0%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	1,329	1,329	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	1,510,948	1,510,948	32%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	13,257,211	13,257,211	14%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	311,075	311,075	23%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	104,191	104,191	26%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	1,208,672	1,208,672	29%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	7,928,346	7,928,346	48%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	183,021	183,021	2%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	7,745,325	7,745,325	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	5,733,857	5,733,857	12%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	100,825	100,825	0%
6.1.2 Multas	16,972,590	16,972,590	1,710,938	1,710,938	10%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	3,922,094	3,922,094	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	277,472,212	277,472,212	28%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	136,346,884	136,346,884	34%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	56,248,506	56,248,506	23%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	28,746,042	28,746,042	26%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	56,130,780	56,130,780	27%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	-	-	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	33,639,672	33,639,672	30%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	33,639,672	33,639,672	30%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	10,752,039	10,752,039	32%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	10,752,039	10,752,039	32%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	792,405,414	792,405,414	29%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de marzo se aprobó, asciende a los **155 millones 372 mil 251 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 2019, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **14 mil 983 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 2019, el saldo que se muestra en este rubro es por **164 millones 355 mil 386 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al 28 de marzo de 2019, muestra un importe devengado por **147 millones 811 mil 288 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 **144 millones 197 mil 589 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 2019, el importe en este rubro fue por **143 millones 134 mil 521 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIII 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 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/03/2019 09:00 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=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,584,630	618,244,548	196,390,072	205,230,535	8,880,464	204,573,670	656,865	8,223,598	204,333,449	204,127,396	446,274
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	172,147,968	51,442,699	46,958,858	4,483,841	40,161,852	6,797,006	11,280,847	39,093,879	38,119,082	1,042,770
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	238,490,799	68,223,564	83,319,644	15,096,081	67,888,803	15,331,041	234,961	64,213,772	62,531,403	5,457,200
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	293,214,889	227,527,888	35,687,001	34,404,959	1,282,442	32,552,902	1,851,697	3,134,098	22,741,564	22,520,979	10,032,823
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,281,638	59,708,118	3,645,512	4,592,073	845,561	3,389,311	1,205,762	259,201	3,314,122	3,334,366	51,945
6000	INVERSION PUBLICA	362,681,427	362,681,427	-	9,326	-	9,326	-	-	9,326	-	0
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	81,800,001	25,599,999	-	25,599,999	-	-	25,599,999	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	38,271,993	28,748,002	9,523,991	15,889,449	6,365,458	15,889,449	-	6,365,458	15,889,449	15,889,449	-
TOTAL		2,177,809,587	- 1,787,336,749	390,472,838	390,404,446	68,392	364,562,114	25,842,332	25,910,723	349,595,759	347,531,102	17,031,013



H. XIII 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 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/03/2019 09:00 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=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	68,494,265	-	68,494,265	68,122,134	372,131	67,562,032	930,103	902,233	67,640,262	67,640,262	48,230
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,070,137	11,983	21,082,120	18,896,459	2,185,664	16,753,823	2,142,636	4,304,330	17,487,438	17,487,396	713,543
3000	SERVICIOS GENERALES	39,625,549	3,000	39,622,549	39,286,235	336,314	45,074,019	13,192,216	5,461,470	42,990,684	42,383,715	3,900,204
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	11,374,507	-	11,374,507	10,225,885	1,148,622	10,195,418	30,467	1,179,089	6,814,480	7,308,400	2,887,018
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,285,000	-	3,285,000	2,802,019	482,981	2,153,283	648,736	1,131,717	3,272,082	3,292,126	1,138,844
6000	INVERSION PUBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	-	8,533,333	-	-	8,533,333	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PUBLICA	2,999,490	-	2,999,490	6,042,651	3,043,193	6,042,653	-	3,043,193	6,042,653	6,042,653	-
TOTAL		155,372,251	14,983	155,357,268	164,355,386	8,998,118	147,811,228	16,544,158	7,546,040	144,197,589	143,134,521	4,676,706

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE MARZO DE 2019.

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.

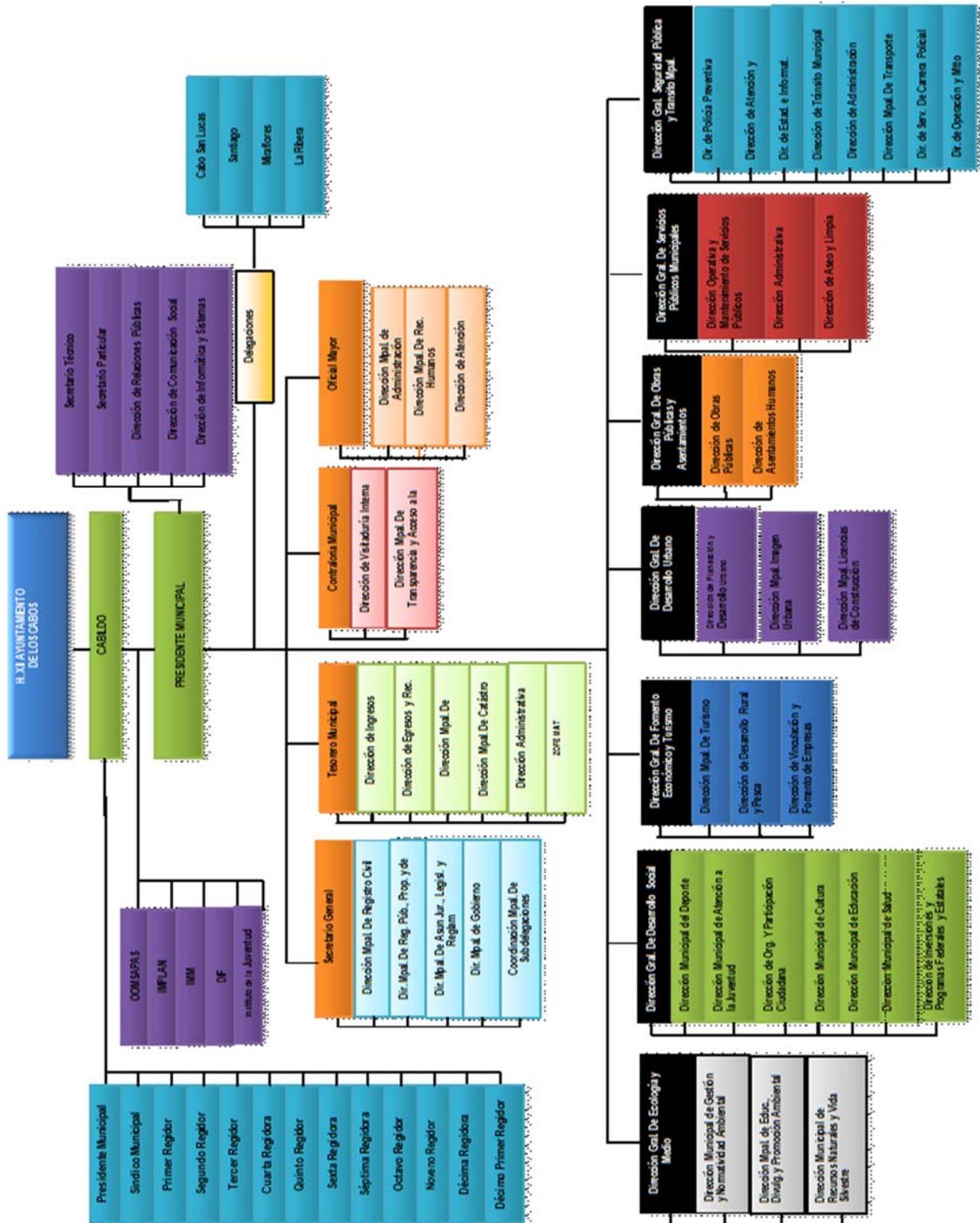
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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: 2019
- 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 2014: En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la XI Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento 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 2019, mostrando un avance recaudatorio general del **29 %**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/03/2019 09:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	820,110,019	820,110,019	415,604,637	415,604,637	51%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	8,510,787	8,510,787	991,900	991,900	12%
1.2.1 Impuesto Predial	289,536,583	289,536,583	314,191,285	314,191,285	109%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	467,045,820	467,045,820	86,090,356	86,090,356	18%
1.7.0 Accesorios	18,931,296	18,931,296	6,973,970	6,973,970	37%
1.8.1 Impuesto Adicional	36,085,533	36,085,533	7,357,126	7,357,126	20%
DERECHOS	168,801,944	168,801,944	41,274,659	41,274,659	24%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	1	1	2,048	2,048	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	6,647,583	6,647,583	2,611,915	2,611,915	39%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	479,144	479,144	138,841	138,841	29%
4.3.3 Por alineam, medición de predios y exp. de números dom. oficiales	383,287	383,287	81,174	81,174	21%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	6,812,124	6,812,124	473,389	473,389	7%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat y disp. final de basura	2,433,234	2,433,234	897,991	897,991	37%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,097,741	6,097,741	2,571,322	2,571,322	42%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licencias, de giros c	34,276,126	34,276,126	16,058,203	16,058,203	47%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y permisos de giros c	3,509,548	3,509,548	2,046,342	2,046,342	58%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publicidad	-	-	-	-	0%
4.4.7 Por servicios del Registro Público de la Propiedad y del Comercio	-	-	1,329	1,329	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	4,748,167	4,748,167	1,510,948	1,510,948	32%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. medio amb.	97,577,247	97,577,247	13,257,211	13,257,211	14%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certíf., constancias y copias cert.	1,331,318	1,331,318	311,075	311,075	23%
4.4.13 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de mercados municipales	397,088	397,088	104,191	104,191	26%
4.5.0 Accesorios	4,109,336	4,109,336	1,208,672	1,208,672	29%
PRODUCTOS	16,681,942	16,681,942	7,928,346	7,928,346	48%
5.1.5 Por productos diversos	9,120,285	9,120,285	183,021	183,021	2%
5.1.6 Productos Financieros	7,561,657	7,561,657	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	-	-	7,745,325	7,745,325	0%
APROVECHAMIENTOS	47,204,095	47,204,095	5,733,857	5,733,857	12%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	-	-	100,825	100,825	0%
6.1.2 Multas	16,972,590	16,972,590	1,710,938	1,710,938	10%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	-	-	3,922,094	3,922,094	0%
6.9.0 Aprovechamientos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causad	21,609,262	21,609,262	-	-	0%
6.9.1 Aprovechamientos Patrimoniales	8,622,243	8,622,243	-	-	0%
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
7.1.1 Por el servicio de agua potable, alcantarillado, drenaje, tratamiento, disposición de aguas residuales y demás cuotas y tarifas autorizadas	535,733,610	535,733,610	-	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	978,753,938	978,753,938	277,472,212	277,472,212	28%
8.1.1 Participaciones Federales	405,265,705	405,265,705	136,346,884	136,346,884	34%
8.1.2 Participaciones Estatales	240,619,525	240,619,525	56,248,506	56,248,506	23%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	108,592,690	108,592,690	28,746,042	28,746,042	26%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	204,445,152	204,445,152	56,130,780	56,130,780	27%
8.3.1 Hábitat	5,737,576	5,737,576	-	-	0%
8.3.10 Convenio FORTASEG 2019	14,093,290	14,093,290	-	-	0%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	113,028,303	113,028,303	33,639,672	33,639,672	30%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Marítimo Terrestre	113,028,303	113,028,303	33,639,672	33,639,672	30%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	33,229,344	33,229,344	10,752,039	10,752,039	32%
11.3 Otros Ingresos y Beneficios Varios	33,229,344	33,229,344	10,752,039	10,752,039	32%
TOTALES	2,713,543,198	2,713,543,198	792,405,414	792,405,414	29%



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/03/2019 09:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	991,900	991,900	12%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	314,191,285	314,191,285	109%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	6,973,970	6,973,970	37%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	7,357,126	7,357,126	20%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	329,514,281	329,514,281	93%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	41,274,659	41,274,659	24%
Productos	16,681,942	16,681,942	7,928,346	7,928,346	48%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	5,733,857	5,733,857	12%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	54,936,862	54,936,862	24%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	384,451,143	384,451,143	66%

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 am.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE ENERO 2019
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACION	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			31,705,032	3,139,309	-	-	3,139,309		28,565,724
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	-	-	-	-	-		-
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANCOMER	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO			31,705,032	3,139,309	-	-	3,139,309		28,565,724
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
LARGO PLAZO:			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
DEUDA PÚBLICA INTERNA			316,372,451	-	-	-	-		316,372,451
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			684,959,414	179,347,701	169,191,474	-	10,156,227		674,803,188
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			220,116,860	44,399,968	32,440,900	-	11,959,068		208,157,793
PROVEEDORES			150,386,493	69,205,092	62,979,882	-	6,225,210		144,161,284
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			30,084,234	-	-	-	-		30,084,234
DEPOSITOS EN GARANTÍA			9,378,304	429,448	633,502	-	204,054		9,582,358
INGRESOS POR CLASIFICAR			175,585,446	6,837,789	11,841,271	-	5,003,482		180,588,928
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			68,473,273	1,949,812	5,408,074	-	3,458,262		71,931,534
SECRETARÍA DE FINANZAS DEL EDO. DE BCS			-	-	-	-	-		-
OOMSAPASLC			15,933,707	-	-	-	-		15,933,707
SERVICIOS PERSONALES			5,880,210	51,132,787	51,145,040	-	12,253		5,892,463
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			5,453,549	-	-	-	-		5,453,549
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,264,118	-	-	-	-		2,264,118
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-	17,222	17,222	-	-		-
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,403,219	5,375,583	4,725,583	-	650,000		753,219
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,033,036,898	182,487,010	169,191,474	-	13,295,535		1,019,741,362

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Municipio ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **Standar and Poors** y **Fitch Rainting**, las cuales fueron analizadas y revisadas durante los meses de mayo 2017 por Fitch Rainting 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 Fitch Rainting.

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 2019, 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. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	39,756,447	10,499,500	29,256,947	74%	26%
01.02 H. CABILDO	5,532,612	6,099,257 -	566,645	-10%	110%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	1,187,539	3,219,136 -	2,031,597	-171%	271%
01.04 SECRETARIA GENERAL	21,610,306	14,613,901	6,996,405	32%	68%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	44,022,894	39,400,832	4,622,062	10%	90%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	2,408,207	1,871,552	536,656	22%	78%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	46,845,546	24,066,790	22,778,755	49%	51%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	2,681,467	2,056,237	625,230	23%	77%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	32,103,822	35,635,807 -	3,531,985	-11%	111%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	7,040,149	2,343,940	4,696,209	67%	33%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	2,371,430	2,294,790	76,640	3%	97%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	4,593,857	3,571,836	1,022,021	22%	78%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	28,505,023	32,767,804 -	4,262,781	-15%	115%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	46,968,566	60,660,511 -	13,691,944	-29%	129%
01.15 DIF MUNICIPAL	17,836,941	17,517,628	319,314	2%	98%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	38,527,045	39,965,937 -	1,438,892	-4%	104%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	10,088,526	10,047,655	40,872	0%	100%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	10,170,413	10,337,163 -	166,750	-2%	102%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	6,778,818	6,341,053	437,765	6%	94%
01.20 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	2,050,709	2,065,246 -	14,537	-1%	101%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	1,869,989	2,141,012 -	271,023	-14%	114%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	507,650	660,465 -	152,815	-30%	130%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	3,672,120	3,672,120	-	0%	100%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	3,997,326	4,974,364 -	977,037	-24%	124%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	9,345,432	12,771,223 -	3,425,791	-37%	137%
TOTAL	390,472,839	349,595,760	40,877,079	10%	90%

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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO		EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	1,606,104,539	140,554,458	134,882,854	1,471,221,685	0.92 -	5,671,604 -	0.04
SERVICIOS PERSONALES	812,594,620	68,494,265	67,640,262	744,954,359	0.92 -	854,004 -	0.01
MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	21,070,137	17,437,438	206,153,229	0.92 -	3,632,698 -	0.17
SERVICIOS GENERALES	306,704,363	39,615,549	42,990,694	263,713,669	0.86	3,375,145	0.09
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	263,214,889	11,374,507	6,814,460	256,400,429	0.97 -	4,560,047 -	0.40
GASTOS DE CAPITAL	426,033,055	3,285,000	3,272,082	422,760,973	0.99	-	-
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	3,285,000	3,272,082	60,079,546	0.95	-	-
INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	-	-	362,681,427	1.00	-	-
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	145,671,993	11,532,793	6,042,653	139,629,340	0.96 -	5,490,140 -	0.48
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	8,533,333	-	107,400,000	- -	8,533,333 -	1.00
DEUDA PÚBLICA	38,271,993	2,999,460	6,042,653	32,229,340	0.84	3,043,193	1.01
TOTAL	2,177,809,587	155,372,251	144,197,589	2,033,611,998	93% -	11,161,744	-7%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	DEL PERIODO		ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE	PARCIAL	IMPORTE
1	GOBIERNO		232,576,357		450,098,842
1.1	LEGISLACIÓN	53,300,742		106,434,566	
1.2	JUSTICIA	2,050,709		4,408,895	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	92,507,253		170,770,012	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	22,597,190		45,464,786	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	49,143,514		96,968,429	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	12,976,950		26,052,155	
2	DESARROLLO SOCIAL		147,952,520		274,632,070
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	73,467,280		144,363,782	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	7,375,304		15,956,021	
2.3	SALUD	2,025,458		4,189,044	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	33,342,759		46,632,906	
2.5	EDUCACIÓN	7,363,249		15,501,588	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	17,836,941		35,728,697	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	6,541,528		12,260,033	
3	DESARROLLO ECONOMICO		9,943,961		17,292,466
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	1,724,116		3,777,175	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	4,726,758		6,416,510	
3.5	TRANSPORTE	770,089		1,538,857	
3.7	TURISMO	682,606		1,471,993	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	975,090		1,944,354	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	1,065,302		2,143,578	
	TOTALES		390,472,839		742,023,378

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 2019 correspondió otorgar descuentos.

Red Bancaria

- Para 2019 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.

Apertura de nuevas cajas

- Se realizó la apertura de nuevas cajas recaudadoras en la Delegación de Cabo San Lucas ubicadas en el Pabellón Cultural de la Republica.

Registro Padrón contribuyentes

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

Orientación y apoyo al contribuyente

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones. En 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 2019 alcanzó la cifra de **186 millones 125 mil 498 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **77 millones 583 mil 205 pesos**.



H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS PROPIOS	59,057,731	77,583,205	18,525,475	31%	131%
IMPUESTOS	37,493,615	56,402,599	18,908,984	50%	150%
DERECHOS	16,615,835	16,878,656	262,821	2%	102%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,020,519	698,615	- 321,904	-32%	68%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,927,762	3,603,336	- 324,426	-8%	92%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	33,558,112	39,269,475	5,711,363	17%	117%
FONDO GENERAL	26,459,480	30,235,650	3,776,170	14%	114%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,024,087	5,258,619	234,532	5%	105%
TENENCIA	13,435	16,030	2,595	19%	119%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	802,353	697,744	- 104,609	-13%	87%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,151,011	1,167,302	16,291	1%	101%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	103,166	18,458	- 84,708	-82%	18%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,875,672	1,871,091	40845%	40945%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	18,828,055	21,066,741	2,238,686	12%	112%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	8,384,871	10,719,396	2,334,525	28%	128%
REGISTRO CIVIL	464,277	434,945	- 29,332	-6%	94%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,215,400	9,912,400	2,697,000	37%	137%
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	27,896,365	33,083,281	5,186,916	19%	119%
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	9,063,456	11,341,256	2,277,800	25%	125%
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	9,063,456	11,341,256	2,277,800	25%	125%
OTROS INGRESOS	-	1,232,452	1,232,452	0%	0%
INGRESOS FINANCIEROS	-	1,232,452	1,232,452	0%	0%
RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS	8,307,000	2,549,087	- 5,757,913	0%	0%
OTROS INGRESOS VARIOS (RETORNO ISR)	8,307,000	2,549,087	- 5,757,913	0%	0%
TOTAL	156,710,719	186,125,498	28,182,327	18%	119%

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), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **108 millones 542 mil 293 pesos**.

3.1.2. INGRESOS TRIBUTARIOS

Los Ingresos Tributarios se refieren a la eficiencia fiscal del Municipio; respecto a estos ingresos la recaudación acumulada para este ejercicio tiene un avance recaudatorio de 86%, 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. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/03/2019 09:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	8,510,787	8,510,787	991,900	991,900	12%
Impuestos sobre el patrimonio	289,536,583	289,536,583	314,191,285	314,191,285	109%
Accesorios	18,931,296	18,931,296	6,973,970	6,973,970	37%
Otros Impuestos	36,085,533	36,085,533	7,357,126	7,357,126	20%
SUMA DE TRIBUTARIOS	353,064,199	353,064,199	329,514,281	329,514,281	93%
NO TRIBUTARIOS					
Derechos	168,801,944	168,801,944	41,274,659	41,274,659	24%
Productos	16,681,942	16,681,942	7,928,346	7,928,346	48%
Aprovechamientos	47,204,095	47,204,095	5,733,857	5,733,857	12%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	232,687,982	232,687,982	54,936,862	54,936,862	24%
TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	585,752,180	585,752,180	384,451,143	384,451,143	66%

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de marzo de 2019, se recibieron ingresos de **60 millones 336 mil 216 pesos**, detallándose de la siguiente manera:



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

TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	33,558,112	39,269,475	5,711,363	17%	117%
FONDO GENERAL	26,459,480	30,235,650	3,776,170	14%	114%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,024,087	5,258,619	234,532	5%	105%
TENENCIA	13,435	16,030	2,595	19%	119%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	802,353	697,744	- 104,609	-13%	87%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,151,011	1,167,302	16,291	1%	101%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	103,166	18,458	- 84,708	-82%	18%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	4,581	1,875,672	1,871,091	40845%	40945%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	18,828,055	21,066,741	2,238,686	12%	112%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,625,203	-	- 2,625,203	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	118,783	-	- 118,783	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	19,521	-	- 19,521	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	8,384,871	10,719,396	2,334,525	28%	128%
REGISTRO CIVIL	464,277	434,945	- 29,332	-6%	94%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	7,215,400	9,912,400	2,697,000	37%	137%

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 2019 estos ascendieron a **33 millones 083 mil 281 pesos**.

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

H. XIII AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2019 09:00 a.m.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	27,896,365	33,083,281	5,186,916	19%	119%
FAIS	10,859,269	14,373,021	3,513,752	32%	132%
FORTAMUN	17,037,096	18,710,260	1,673,164	10%	110%

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 **144 millones 197 mil 589 pesos**, presentándose de la siguiente manera:



H. XIII 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 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/09/2019 09:00 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=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	812,584,620	616,244,548	196,350,072	205,230,535	8,880,464	204,573,670	656,665	8,223,586	204,333,449	204,127,396	446,274
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	223,590,667	172,147,968	51,442,699	46,958,856	4,483,841	40,161,852	6,797,006	11,280,847	39,093,879	39,119,062	1,042,770
3000	SERVICIOS GENERALES	306,704,363	238,480,799	68,223,564	83,319,644	15,096,061	67,988,603	15,331,041	234,961	64,213,772	62,531,403	5,457,200
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	263,214,899	227,527,888	35,687,021	34,404,559	1,282,442	32,552,902	1,951,657	3,134,098	22,741,564	22,520,079	10,032,923
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	63,351,628	59,706,116	3,645,512	4,592,073	946,561	3,396,311	1,205,762	259,201	3,314,322	3,334,366	51,945
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	362,681,427	362,681,427	-	9,326	9,326	9,326	-	9,326	9,326	9,326	0
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	107,400,000	81,800,001	25,599,999	-	25,599,999	-	-	25,599,999	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	38,271,990	28,748,002	9,523,991	15,889,449	6,365,459	15,889,449	-	6,365,459	15,889,449	15,889,449	-
TOTAL		2,177,809,587	1,787,336,749	390,472,838	390,404,446	68,392	364,562,114	25,842,332	25,910,723	349,585,759	347,531,102	17,031,013



H. XIII 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 2019

Fecha y Hora de Impresión: 12/09/2019 09:00 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=(9-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	68,494,265	-	68,494,265	68,122,134	372,131	67,580,032	530,103	902,233	67,640,262	67,640,262	48,230
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	21,070,137	11,963	21,058,153	18,896,459	2,161,694	16,753,823	2,142,636	4,304,300	17,437,438	17,467,366	713,543
3000	SERVICIOS GENERALES	39,615,549	3,000	39,612,549	58,266,235	18,653,687	46,074,019	13,192,216	5,491,470	42,990,694	41,383,715	3,690,304
4000	TRANSF. ASIGNAC. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	11,374,507	-	11,374,507	10,225,885	1,148,622	10,195,418	30,467	1,179,089	6,814,460	7,308,400	2,887,018
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,285,000	-	3,285,000	2,802,019	482,981	2,153,283	648,796	1,131,717	3,272,062	3,292,126	1,138,844
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,533,333	-	8,533,333	-	8,533,333	-	-	8,533,333	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	2,999,460	-	2,999,460	6,042,653	3,043,193	6,042,653	-	3,043,193	6,042,653	6,042,653	-
TOTAL		155,372,251	14,983	155,357,268	164,355,386	8,999,118	147,811,228	16,544,158	7,546,040	144,197,589	143,134,521	4,676,706

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 **67 millones 640 mil 262 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 **17 millones 467 mil 366 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 **42 millones 990 mil 694 pesos**.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **6 millones 814 mil 460 pesos**.

Deuda Pública

En este capítulo se realizaron afectaciones por la cantidad de **6 millones 042 mil 653 pesos** durante el periodo.