

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública del mes de Noviembre 2021**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial número 50 del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

La responsabilidad de presentar la Cuenta Pública del Ayuntamiento del Municipio de Los Cabos, recae en la Tesorería Municipal, sin embargo, es importante señalar que, derivado de lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de aquí en adelante (LGCG) según el Artículo 55, en correlación con el Artículo 46 y 48 de la misma; la Cuenta Pública del Municipio de Los Cabos, B.C.S., contiene la información contable y presupuestaria emanada del ejercicio de las unidades administrativas recaudadoras de Ingresos, así como por las ejecutoras del gasto público que deben de coadyuvar a sujeción a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa.

La Administración Municipal, atendiendo las premisas fundamentales del Orden, Legalidad y Transparencia, ha asumido el compromiso de llevar a cabo la Implementación de la Armonización Contable; en virtud de que no es solo homologar características, sino realizar modificaciones de procesos a través de acuerdos para llegar a un mismo fin, con la ayuda de la implementación del sistema GRP (GovernmentResourcePlanning) denominado Sistema Integral de

Armonización Contable, ya que el objetivo principal y propósito de ello, es lograr la Armonización de la Contabilidad Nacional de los Entes Públicos.

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

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

Así mismo, deberá de proporcionar conjuntamente al inicio de cada ejercicio fiscal en forma impresa certificada, la relación de los servidores públicos adscritos a la dependencia que sean responsables de la recepción, administración, aplicación y/o custodia de recursos públicos, conteniendo nombre completo del funcionario, R.F.C., C.U.R.P., área de adscripción, cargo, nombramiento, vigencia, constancia de movimientos (alta y/o baja), domicilio particular actualizado, teléfono particular, correo electrónico, anexando copia de su credencial de elector vigente. Así mismo, durante el ejercicio, notificar cualquier modificación o cambio que se presente con relación a los servidores públicos responsables.

Las Dependencias Municipales principalmente las ejecutoras de los Programas Federales y de Egresos 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 LGCG, es que todas las entidades públicas apliquen los principios, reglas e instrumentos de la Contabilidad Gubernamental, para facilitar el registro y la fiscalización de sus activos, pasivos, ingresos y gastos, así como mediciones de aspectos tales como la eficacia, económica y eficiencia del gasto y los ingresos públicos, la administración de la deuda pública, incluyendo obligaciones contingentes y el patrimonio del Estado. Estas condiciones permitirán generar información accesible al público, quien cada día demanda mayor información sobre la forma y destino que los Gobiernos dan al manejo de las contribuciones que los ciudadanos y empresas pagan.

En la Administración Municipal se ha estudiado y analizado la Ley, sus propias reformas, acuerdos, normas, etc., ante lo cual, al día de hoy, se han implementado paulatinamente acciones a fin de cumplir con los tiempos establecidos en Ley y así lograr la Armonización Contable del Municipio.

Aún seguimos trabajando en los procesos de 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, así como por las ejecutoras del Gasto, mismas que integran la Administración Pública Municipal, con el propósito de emitir información fiable y relevante, que sirva para la toma de decisiones y la rendición de cuentas.

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

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

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

- a) Información sobre las fuentes de financiamiento, asignación y uso de los recursos financieros;

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

1	ACTIVO	2021	2020	2	PASIVO	2021	2020
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	198,960,478	264,399,209	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	266,431,132	386,923,989
1.1.1.1	EFFECTIVO	25,139,742	24,450,243	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10,324,738	6,303,226
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	172,482,081	238,610,311	2.1.1.2	PROVEEDORES	82,301,686	109,918,803
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	45,115	2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	19,746,453	24,143,336
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O	1,057,573	1,057,573	2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO	2,795,909	4,154,265
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	235,968	2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	632,185,564	394,207,427	2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA	93,206,398	186,338,692
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	155,235,425	3,344,089	2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLA	52,127	14,233
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,152,691	5,568,699	2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	58,003,821	56,051,434
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	251,070,909	216,819,881	2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	1,170,000	2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-				
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CP	218,164,087	167,304,759	2.1.3	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	777,815	663,773
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	102,013,282	180,003,965	2.1.3.1	PORCIÓN A C.P. DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	777,815	663,773
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV. A C.P.	32,818,975	104,888,367	2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	10,081,337	10,116,367
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	4,221,679	2.1.6.1	DEPOSITOS EN GARANTIA	10,081,337	10,116,367
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A C.P.	64,972,628	70,893,919	2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	263,135,139	252,034,300
1.1.5	ALMACÉN	8,434,920	11,998,745	2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	262,222,474	250,754,010
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,434,920	11,998,745	2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	912,665	1,280,290
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	8,736,845	8,736,845				
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	8,736,845	8,736,845				
	SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE	950,331,089	859,346,191		SUMA DE PASIVO CIRCULANTE	540,425,423	649,738,429
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	4,743,264	6,254,171	2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	300,208,125	308,896,728
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,743,264	6,254,171	2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA	300,208,125	308,896,728
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A L.P.	517,009,550	333,718,868				
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	516,009,550	332,718,868		SUMA DE PASIVO NO CIRCULANTE	300,208,125	308,896,728
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	1,772,504,786	1,721,346,520		TOTAL DE PASIVO	840,633,548	958,635,157
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,505	734,871,437				
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 PÚBLICO	806,631,810	766,072,612				
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	3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,173,579,150	1,035,533,698				
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	267,541,065	243,477,926				
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,397,633	13,105,521	3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,484,429	1,228,885,361
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	677,015	3.1.1	APORTACIONES	993,010,320	990,880,326
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	368,410,124	3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109	238,005,035
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	124,974,533	94,944,186	3.2	PATRIMONIO GENERADO	2,375,224,353	1,805,792,127
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	349,731,442	304,977,073	3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	836,043,930	348,021,461
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	678,130	3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,646,185,354	1,558,273,472
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,590	8,386,590	3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-	100,502,806
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,361,529	877,141				
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	37,113,197				
1.2.5.1	SOFTWARE	36,720,515	36,707,054				
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	104,980				
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	301,163				
	SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE	3,505,011,242	3,133,966,454		SUMA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,614,708,782	3,034,677,488
	TOTAL DE ACTIVOS	4,455,342,331	3,993,312,645		TOTAL PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,455,342,331	3,993,312,645

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 modifiquen 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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

INGRESOS	2021		2020	
	DEL PERIODO	ACUMULADO	DEL PERIODO	ACUMULADO
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	142,322,779	1,920,840,910	80,514,713	972,227,897
4.1.1 IMPUESTOS	130,151,209	1,670,251,360	60,737,016	810,567,227
4.1.4 DERECHOS	7,783,466	207,440,915	14,469,759	111,661,468
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	102,438	10,348,488	390,559	4,225,587
4.1.6 APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,285,666	32,800,147	4,917,378	45,773,615
4.2 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	83,234,788	1,032,122,502	84,526,002	1,064,684,337
4.2.1.1 PARTICIPACIONES FEDERALES	34,801,306	415,922,141	40,966,673	498,461,940
FONDO GENERAL	24,302,047	301,396,817	30,441,881	388,793,656
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	5,401,735	60,354,483	5,754,620	62,461,323
TENENCIA	48	36,005	7,236	31,862
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,081,126	15,922,997	1,587,270	15,440,165
IMPUESTOS ESPECIALES	1,197,500	12,141,774	1,034,509	11,297,639
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	91,783	1,621,733	89,098	1,301,210
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,727,067	24,448,332	2,052,059	19,136,085
4.2.1.1.2 PARTICIPACIONES ESTATALES	16,274,109	211,240,452	12,871,276	142,687,963
CONTROL VEHICULAR	5,719,841	89,826,218	5,324,918	59,967,673
REGISTRO CIVIL	567,682	6,099,451	406,270	4,547,736
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	9,986,586	115,314,783	7,140,088	78,172,554
4.2.1.2 APORTACIONES	19,712,317	317,301,339	19,637,655	321,558,146
FAIS	-	100,465,852	-	105,543,940
FORTAMUN	19,712,317	216,835,487	19,637,655	216,014,206
4.2.1.3 CONVENIOS	-	-	-	16,699,356
CONVENIOS FORTASEG	-	-	-	16,699,356
4.2.1.4 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	12,447,056	87,658,570	11,050,398	85,276,932
USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	12,447,056	87,658,570	11,050,398	85,276,932
4.3 OTROS INGRESOS	19,559,149	82,611,166	916,965	39,254,982
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS	872,234	9,645,398	821,400	15,147,430
4.3.4 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	18,686,915	72,965,769	95,565	24,107,552
TOTAL DE INGRESOS	245,116,716	3,035,574,578	165,957,680	2,076,167,217
EGRESOS				
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	156,951,478	1,767,168,998	134,133,242	1,531,426,140
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	102,747,520	1,001,233,223	83,309,875	908,956,020
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	28,257,063	216,435,003	26,216,188	240,856,659
5.1.3 SERVICIOS GENERALES	25,946,895	549,500,771	24,607,179	381,613,461
5.2 TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,017,229	149,962,874	20,442,351	137,636,114
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	-	-	-	17,367,044
5.2.4 AYUDAS SOCIALES	18,017,229	149,962,874	20,442,351	120,269,070
5.4 INT., COM. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	1,533,465	20,557,000	1,423,032	23,804,867
5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,533,465	15,886,816	1,423,032	23,804,867
5.4.9 DEUDA PUBLICA	-	4,670,183	-	-
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	101,756	280,735	185,986	2,192,635
5.5.9 OTROS GASTOS	101,756	280,735	185,986	2,192,635
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	64,091,688	261,561,042	19,496,590	33,085,999
5.6.6 INVERSION PUBLICA	64,091,688	261,561,042	19,496,590	33,085,999
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	240,695,617	2,199,530,648	175,681,202	1,728,145,755
AHORRO (DESAHORRO)	4,421,100	836,043,930	- 9,723,522	348,021,461

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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,484,429		-	-	1,239,484,429
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109		-	-	246,474,109
3	PATRIMONIO GENERADO	1,539,706,339		835,518,014		2,375,224,353
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	836,043,930		836,043,930
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,235,034	49,680		1,646,185,354
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	106,528,695	476,236	107,004,931
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	2,779,190,768		835,518,014		3,614,708,782

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

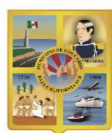
Su **finalidad** es proveer de información sobre los flujos de efectivo que tuvo el Municipio, identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos.

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. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

	ORIGEN	APLICACIÓN
RESULTADO DEL PERIODO	4,421,100	-
ACTIVO		
EFFECTIVO	7,521,973	-
BANCOS/TESORERIA	22,711,863	-
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	-	16,845,361
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	238,767
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	11,758,825
OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	3,784,174
ANTICIPO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-	468,650
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	20,300,678	-
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	-	13,678,102
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	-	439,315
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	90,561
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	44,080
OTROS BIENES MUEBLES	-	11,605
SOFTWARE	-	13,461
CAMBIOS EN ACTIVO	50,534,514	47,372,902
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	300,339	-
PROVEEDORES	11,389,405	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	-	14,852,698
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	4,637,820
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	767,606
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	17,901	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	1,493,684	-
CAMBIO EN PASIVO	13,201,328	20,258,124
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
PATRIMONIO GENERADO	-	525,916
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	525,916
TOTAL	68,156,942	68,156,942



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERIA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	142,322,779	80,514,713	EGRESOS	240,695,617	175,681,202
IMPUESTOS	130,151,209	60,737,016	SERVICIOS PERSONALES	102,747,520	83,309,875
DERECHOS	7,783,466	14,469,759	MATERIALES Y SUMINISTROS	28,257,063	26,216,188
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	102,438	390,558.53	SERVICIOS GENERALES	25,946,895	24,607,179
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,285,666	4,917,378.47	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,017,229	20,442,351
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	83,234,788	84,526,002	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,533,465	1,423,032
PARTICIPACIONES	51,075,415	53,837,949	OTROS GASTOS	101,756	185,986
APORTACIONES	19,712,317	19,637,655	INVERSION PUBLICA	64,091,688	19,496,590
CONVENIOS	-	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	12,447,056	11,050,398			
OTROS INGRESOS	19,559,149	916,965			
INGRESOS FINANCIEROS	872,234	821,400			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	18,686,915	95,565			
TOTAL DE FONDOS	245,116,716	165,957,680			
EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2021	229,194,314	265,196,874	EFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021	198,960,478	264,399,209
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	82,562,399	71,780,646	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	27,072,224	- 7,495,136
			PROVEEDORES	89,377,505	69,694,865
			DEUDA PÚBLICA	767,606.00	655,061.00
TOTAL	556,873,429	502,935,201	TOTAL	556,873,429	502,935,201

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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL PERIODO		SALDOS FINALES	FLUJO DEL PERIODO
			CARGOS	ABONOS		
1	ACTIVO	4,458,503,942	742,665,626	745,827,238	4,455,342,331	- 3,161,612
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	967,769,825	718,613,531	736,052,268	950,331,089	- 17,438,736
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	229,194,314	573,265,354	603,499,190	198,960,478	- 30,233,836
1.1.1.1	EFFECTIVO	32,661,715	1,971,468	9,493,441	25,139,742	- 7,521,973
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	195,193,944	571,293,886	594,005,749	172,482,081	- 22,711,863
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	1,057,573	-	-	1,057,573	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	599,558,437	144,879,527	112,252,400	632,185,564	32,627,127
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	138,390,064	124,706,166	107,860,805	155,235,425	16,845,361
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,913,924	327,756	88,989	5,152,691	238,767
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	239,312,084	15,776,825	4,018,000	251,070,909	11,758,825
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	1,170,000	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	1,392,452	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	214,379,914	4,068,781	284,607	218,164,087	3,784,174
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	121,845,309	468,650	20,300,678	102,013,282	- 19,832,027
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	32,350,325	468,650	-	32,818,975	468,650
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	4,221,679	-	-	4,221,679	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	85,273,305	-	20,300,678	64,972,628	- 20,300,678
1.1.5	ALMACÉN	8,434,920	-	-	8,434,920	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,434,920	-	-	8,434,920	-
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	3,490,734,117	24,052,095	9,774,970	3,505,011,242	14,277,125
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	4,303,949	10,214,285	9,774,970	4,743,264	439,315
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	4,303,949	10,214,285	9,774,970	4,743,264	439,315
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	-	-	-	-	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	503,331,447	13,678,102	-	517,009,550	13,678,102
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	502,331,447	13,678,102	-	516,009,550	13,678,102
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,504,786	-	-	1,772,504,786	-
1.2.3.1	TERRENOS	745,470,505	-	-	745,470,505	-
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 PÚBLICO	806,631,810	-	-	806,631,810	-
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	1,173,432,903	146,246	-	1,173,579,150	146,246
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	267,450,503	90,561	-	267,541,065	90,561
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,397,633	-	-	16,397,633	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	-	-	919,881	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	-	-	392,750,666	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	124,974,533	-	-	124,974,533	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	349,687,362	44,080	-	349,731,442	44,080
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	-	-	681,821	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,349,924	11,605	-	5,361,529	11,605
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,161,031	13,461	-	37,174,492	13,461
1.2.5.1	SOFTWARE	36,707,054	13,461	-	36,720,515	13,461
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	301,163	-

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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021



Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021, 11:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			MOVIMIENTOS ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO O DEL PERIODO	SALDOS AL 30 DE NOVIEMBRE 2021
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO				
				N						
DEUDA PÚBLICA										
DEUDA PÚBLICA INTERNA										
CORTO PLAZO:										
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	1.545,421	767,606	-	767,606	-		777,815	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSEB	0	-	-	-	-		0	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	1.545,421	767,606	-	767,606	-		777,815	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO										
TÍTULOS Y VALORES:										
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:										
LARGO PLAZO:										
DEUDA PÚBLICA INTERNA										
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-	-		300,208,125	
TÍTULOS Y VALORES:										
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:										
OTROS PASIVOS										
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			545,936,798	253,263,899	246,974,710	6,289,190	-		539,647,608	
PROVEEDORES			108,059,096	65,432,329	50,579,631	14,852,698	-		93,206,398	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			70,912,282	42,247,972	53,637,377	11,389,405	-		82,301,686	
DEPOSITOS EN GARANTIA			19,746,453	47,129,533	47,129,533	-	-		19,746,453	
INGRESOS POR CLASIFICAR			10,063,436	54,428	72,329	17,901	-		10,081,337	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			260,728,790	6,835,873	8,329,557	1,493,684	-		262,222,474	
OOMSAPSLC			56,895,795	4,980,446	342,626	4,637,820	-		52,257,975	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	77,062,947	-	300,339	-		5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,024,399	-	-	-	-		10,324,738	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			52,127	51,680	51,680	-	-		52,127	
			912,665	9,468,692	9,468,692	-	-		912,665	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			847,690,344	254,031,505	246,974,710	7,056,796	-		840,633,548	

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

La finalidad de este estado es comprobar que la totalidad de los cargos es igual a la totalidad de los abonos efectuados en los registros contables al fin de cada mes. Siendo un extracto de saldos de las cuentas de mayor que tiene por objeto determinar la igualdad de los cargos y abonos asentados y fijar un resumen básico para los estados financieros.

H. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.
H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,458,503,942	-	742,665,626	745,827,238	4,455,342,331	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	967,769,825	-	718,613,531	736,052,268	950,331,089	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	229,194,314	-	573,265,354	603,499,190	198,960,478	-
1111	EFFECTIVO	32,661,715	-	197,1468	9,493,441	25,139,742	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	195,93,944	-	571,293,886	594,005,749	172,482,081	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1057,573	-	-	-	1057,573	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	599,558,437	-	144,879,527	112,252,400	632,185,564	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	138,390,064	-	124,706,166	107,860,805	155,235,425	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,913,924	-	327,756	88,989	5,152,691	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	239,312,084	-	15,776,825	4,018,000	251,070,909	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	-	-	1,170,000	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	-	1,392,452	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	244,379,914	-	4,068,781	284,607	248,164,087	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	121,845,309	-	468,650	20,300,678	102,013,282	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	32,350,325	-	468,650	-	32,818,975	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	4,221,679	-	-	-	4,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	85,273,305	-	-	20,300,678	64,972,628	-
1.1.5	ALMACÉN	8,434,920	-	-	-	8,434,920	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	8,434,920	-	-	-	8,434,920	-
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	3,490,734,117	-	24,052,095	9,774,970	3,505,011,242	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	4,303,949	-	10,214,285	9,774,970	4,743,264	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,303,949	-	10,214,285	9,774,970	4,743,264	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	503,331,447	-	13,678,102	-	517,009,550	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	502,331,447	-	13,678,102	-	516,009,550	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-



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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,772,504,786	-	-	-	1,772,504,786	-
12.3.1	TERRENOS	745,470,505	-	-	-	745,470,505	-
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	806,631,810	-	-	-	806,631,810	-
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	1,173,432,903	-	146,246	-	1,173,579,150	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	267,450,503	-	90,561	-	267,541,065	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,397,633	-	-	-	16,397,633	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	-	-	-	919,881	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	-	-	-	392,750,666	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	124,974,533	-	-	-	124,974,533	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	349,687,362	-	44,080	-	349,731,442	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	-	-	-	681,821	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,349,924	-	11,605	-	5,361,529	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,161,031	-	13,461	-	37,174,492	-
12.5.1	SOFTWARE	36,707,054	-	13,461	-	36,720,515	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	847,690,344	254,031,505	246,974,710	-	840,633,548
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	547,482,219	254,031,505	246,974,710	-	540,425,423
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	274,231,907	236,904,906	229,104,132	-	266,431,132
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,024,399	77,062,947	77,363,285	-	10,324,738
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	70,912,282	42,247,972	53,637,377	-	82,301,686
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	19,746,453	47,129,533	47,129,533	-	19,746,453
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,795,909	-	-	-	2,795,909
2.1.15	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	-	-	-	-
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	108,059,096	65,432,329	50,579,631	-	93,206,398
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	52,127	51,680	51,680	-	52,127
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	62,641,641	4,980,446	342,626	-	58,003,821
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.21	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	1,545,421	767,606	-	-	777,815
2.1.31	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	1,545,421	767,606	-	-	777,815
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	10,063,436	54,428	72,329	-	10,081,337
2.1.61	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	10,063,436	54,428	72,329	-	10,081,337
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	261,641,455	16,304,565	17,798,249	-	263,135,139
2.1.91	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	260,728,790	6,835,873	8,329,557	-	262,222,474
2.1.99	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	912,665	9,468,692	9,468,692	-	912,665
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125
2.2.33	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	300,208,125	-	-	-	300,208,125



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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	-	2,779,190,768	525,916	-	-	2,778,664,852
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,239,484,429	-	-	-	1,239,484,429
3.1.1	APORTACIONES	-	993,010,320	-	-	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	246,474,109	-	-	-	246,474,109
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,539,706,339	525,916	-	-	1,539,180,423
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1,646,235,034	49,680	-	-	1,646,185,354
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,337,715	-	-	-	16,337,715
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	64,766,007	-	-	-	64,766,007
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,914,218	-	-	-	13,914,218
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	147,928,863	-	-	-	147,928,863
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	172,497,539	-	-	-	172,497,539
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,656,129	-	-	-	311,656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	425,581,924	-	-	-	425,581,924
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	351,940,626	-	-	-	351,940,626
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	-	-	-	412,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	714,884	49,680	-	-	764,564
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	613,437,042	-	-	-	613,437,042
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	106,528,695	476,236	-	-	107,004,931
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	106,528,695	476,236	-	-	107,004,931
4	INGRESOS	-	2,790,457,862	-	245,116,716	-	3,035,574,578
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,778,518,131	-	142,322,779	-	1,920,840,910
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,540,100,150	-	130,151,209	-	1,670,251,360
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	454,026	-	6,136,793	-	6,590,819
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	455,535,965	-	7,094,585	-	462,630,550
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	1019,182,572	-	12,830,564	-	1,132,013,136
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	18,921,048	-	2,497,917	-	214,18,965
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	46,006,540	-	1591,350	-	47,597,890



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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.1.4	DERECHOS	-	199,657,450	-	7,783,466	-	207,440,915
4.14.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	8,031,510	-	563,173	-	8,594,683
4.14.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	7,064,730	-	580,020	-	7,644,750
4.14.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	4,793,550	-	1,294,386	-	6,087,936
4.14.9	OTROS DERECHOS	-	179,767,659	-	5,345,887	-	185,113,546
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	10,246,049	-	102,438	-	10,348,488
4.15.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	3,133,558	-	61,927	-	3,195,486
4.15.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	7,112,491	-	40,511	-	7,153,002
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	28,514,481	-	4,285,666	-	32,800,147
4.16.2	MULTAS	-	24,173,760	-	3,675,702	-	27,849,462
4.16.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	4,340,721	-	609,964	-	4,950,685
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	948,887,714	-	83,234,788	-	1,032,122,502
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	948,887,714	-	83,234,788	-	1,032,122,502
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	576,087,178	-	51,075,415	-	627,162,593
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	381,120,835	-	34,801,306	-	415,922,141
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	277,094,770	-	24,302,047	-	301,396,817
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	54,952,748	-	5,401,735	-	60,354,483
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	35,957	-	48	-	36,005
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	14,841,871	-	1,081,126	-	15,922,997
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	10,944,274	-	1,197,500	-	12,141,774
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	152,995	-	91,783	-	162,173
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	21,721,265	-	2,727,067	-	24,448,332
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	194,966,343	-	16,274,109	-	211,240,452
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	84,106,377	-	5,719,841	-	89,826,218
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	5,531,769	-	567,682	-	6,099,451
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	105,328,197	-	9,986,586	-	115,314,783
4.2.1.2	APORTACIONES	-	297,589,022	-	19,712,317	-	317,301,339
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	100,465,852	-	-	-	100,465,852
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	197,123,170	-	19,712,317	-	216,835,487
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	75,211,514	-	12,447,056	-	87,658,570
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	75,211,514	-	12,447,056	-	87,658,570
4.3	OTROS INGRESOS	-	63,052,017	-	19,559,149	-	82,611,166
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	-	8,773,164	-	872,234	-	9,645,398
4.3.1.2	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	-	8,773,164	-	872,234	-	9,645,398
4.3.4	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-	54,278,854	-	18,686,915	-	72,965,769
4.3.4.3	DIFERENCIAS DE CAMBIO POSITIVA EN "EFECTIVO Y EQUIVALENTES"	-	237,171	-	94,329	-	331,500
4.3.4.9	OTROS INGRESOS VARIOS	-	54,041,683	-	18,592,586	-	72,634,269
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,958,835,032	-	240,695,617	-	2,199,530,648	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,610,217,519	-	156,951,478	-	1,767,168,998	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	898,485,703	-	102,747,520	-	1,001,233,223	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	238,786,824	-	27,907,872	-	266,694,696	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,599,342	-	14,630,574	-	16,229,916	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	64,561,311	-	7,212,004	-	71,773,315	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	175,935,973	-	16,269,496	-	192,205,468	-
5.1.1.6	PREVISIONES	267,602,254	-	36,727,573	-	304,329,827	-



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	188,177,940	-	28,257,063	-	216,435,003	-
5.12.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	23,768,151	-	317,310	-	24,085,461	-
5.12.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,935,786	-	210,616	-	8,146,402	-
5.12.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	1250	-	-	-	1250	-
5.12.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	12,025,397	-	535,722	-	12,561,120	-
5.12.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	3,663,820	-	27,922	-	3,691,742	-
5.12.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	103,409,730	-	26,432,588	-	129,842,318	-
5.12.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	9,334,865	-	174,098	-	9,508,963	-
5.12.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	28,038,941	-	558,807	-	28,597,748	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	523,553,876	-	25,946,895	-	549,500,771	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	64,554,461	-	4,694,994	-	69,249,456	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	317,256,696	-	14,592,394	-	331,849,090	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	62,926,547	-	1,979,620	-	64,906,167	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	6,783,941	-	229,517	-	7,013,457	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	36,205,568	-	242,912	-	36,448,480	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	20,606,154	-	1,883,832	-	22,489,986	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	1,609,710	-	808,193	-	2,417,903	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	5,237,665	-	92,457	-	5,330,122	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	8,373,135	-	1,422,976	-	9,796,111	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	131,945,645	-	18,017,229	-	149,962,874	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	131,945,645	-	18,017,229	-	149,962,874	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	26,848,895	-	2,767,981	-	29,616,876	-
5.2.4.2	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	-	-	3,393,000	-	3,393,000	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	86,421,059	-	9,775,799	-	96,196,858	-
5.2.4.5	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	18,675,691	-	2,080,449	-	20,756,140	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	19,023,534	-	1,533,465	-	20,557,000	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	14,353,351	-	1,533,465	-	15,886,816	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	14,353,351	-	1,533,465	-	15,886,816	-
5.4.9	DEUDA PÚBLICA	4,670,183	-	-	-	4,670,183	-
5.4.9.5	COSTO POR COBERTURAS	4,670,183	-	-	-	4,670,183	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	178,979	-	101,756	-	280,735	-
5.5.9	OTROS GASTOS	178,979	-	101,756	-	280,735	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	178,979	-	101,756	-	280,735	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	197,469,354	-	64,091,688	-	261,561,042	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	197,469,354	-	64,091,688	-	261,561,042	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	10,383,691	-	64,091,688	-	244,475,379	-
5.6.6.2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	17,085,663	-	-	-	17,085,663	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	1,781,754,599	1,781,754,599	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	452,785,433	452,785,433	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,445,264,512	-	-	-	2,445,264,512	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	289,451,684	-	226,392,718	-	515,844,402	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	17,1949	-	-	-	17,1949	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	226,392,714	226,392,718	-	4
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,734,888,145	-	-	-	2,961,280,860
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,328,969,167	1,328,969,167	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	2,185,135,699	-	-	-	2,185,135,699
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	663,240,140	-	195,420,765	433,414,853	425,246,053	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	584,670,116	194,633,533	194,633,533	584,670,116	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	34,943,503	-	239,227,507	242,344,104	318,266,907	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	35,828,418	-	242,156,917	229,065,244	48,920,090	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	1,020,482	229,065,244	229,065,244	1,020,482	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,036,814,236	-	228,465,199	446,188	2,264,833,248	-
SUMAS IGUALES		6,417,338,974	6,417,338,974	3,019,673,263	3,019,673,263	6,654,872,979	6,654,872,979

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: Un activo es un recurso con valor que alguien posee con la intención de que genere un beneficio futuro (sea económico o no). Representa todos los bienes y derechos de un ente público, adquiridos en el pasado y o en el presente ejercicio.

1.1 Activo Circulante

1.1.1 Efectivo y Equivalentes.- Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de noviembre de 2021. 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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	229,194,314	573,265,354	603,499,190	198,960,478

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:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	32,661,715	1,971,468	9,493,441	25,139,742
1.1.1.2	Bancos	195,193,944	571,293,886	594,005,749	172,482,081
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,057,573	-	-	1,057,573
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		229,194,314	573,265,354	603,499,190	198,960,478

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 **32 millones 661 mil 715 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **25 millones 139 mil 742 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	73,565	-	-	73,565
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,581,415	1,711,989	1,627,964	1,665,440
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	31,006,734	259,479	7,865,476	23,400,737
Suma de Efectivo		32,661,715	1,971,468	9,493,441	25,139,742

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo no se registraron movimientos en esta partida quedando al mes de noviembre con un importe de **78 mil 565 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140.00	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,338.00	-	-	3,338
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,588.00	-	-	4,588
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500.00	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoín Lerma Amadeo	5,000.00	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.18	Burgoín Osuna Ana Veronica	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999.00	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500.00	-	-	2,500

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500.00	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500.00	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		73,565	-	-	73,565

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.

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de noviembre de 2021 por **1 millón 665 mil 440 pesos**, el incremento es debido a que se otorgaron fondos a los nuevos funcionarios para cuestiones operativas, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.42	Marrón Rosas Víctor Raul	30,000	-	30,000	-
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	5,000	-	-	5,000
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
1.1.1.1.2.116	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	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.163	Martinez Morales Rufino Armando	10,000	-	-	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	20,000	13,064	13,064	20,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.209	Alvarez Rosas Elizabeth	40,000	-	40,000	-
1.1.1.1.2.210	Montaño Ortiz Juan Carlos	40,000	40,000	-	-
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	5,008	-	-	5,008
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	20,000	100,647	13,647	107,000
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Christopher Albertini	-	34,713	14,713	20,000
1.1.1.1.2.250	Vargas Agundez Jonatan	20,000	27,419	27,419	20,000
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	62,750	330,600	364,450	28,900
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	1,199	13,801	-	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	10,000	12,748	12,748	10,000
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	25,370	258,945	228,578	55,737
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	27,424	7,424	-	20,000
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	20,000	19,914	19,914	20,000
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	8,229	8,229	20,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	56,721	56,721	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	15,000	15,000	30,000	-
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	15,000	7,674	7,674	15,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	4,122	35,869	38,904	1,086
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodriguez Guillermina	15,000	15,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	530	14,470	-	15,000
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	65,000	149,998	199,998	15,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	1,894	56,593	38,487	20,000
1.1.1.1.2.268	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	15,000	14,893	29,893	-
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	15,000	30,000	-
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	15,000	-	14,148	852
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	20,000	40,000	60,000	-
1.1.1.1.2.275	Esquer Valencia Manuel Ivan	10,000	9,480	9,480	10,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	10,000	9,297	19,236	61
1.1.1.1.2.277	Valles Cota Perla Maria	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	3,367	3,367	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.281	Norzagaray Montiel Alejandrino	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	15,000	15,548	8,048	22,500
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	9	29,991	-	30,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.286	Villanueva Martinez Rita Zuzuy	16,000	-	16,000	-
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	5,000	13,073	11,947	6,126
1.1.1.1.2.289	Montes Velis Carlos Ariel	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	9,072	30,000	928	40,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.292	Estrada Obregon Irma Alejandrina	10,000	10,000	10,000	10,000
1.1.1.1.2.293	Ramos Serrano Miguel Angel	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	1,759	13,241	-	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	60,000	29,451	42,642	46,810
1.1.1.1.2.297	Peralta Castro America Maria	15,000	74,529	89,502	27
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	2,032	24,750	16,782	10,000
1.1.1.1.2.299	Najera Navarrete Carlos Elihú	60,000	-	-	60,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	20,000	16,602	28,516	8,086
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	14,782	14,782	15,000
1.1.1.1.2.304	Rodas Moreno Ruseel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.305	Talamantes Gerald Jose Martin	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.306	Torres Orozco Omar	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.307	Gastelum Verduzco Ernesto Alonso	-	40,000	40,000	-
1.1.1.1.2.308	Omelas Rojo Miguel	-	9,000	-	9,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	-	40,000	-	40,000
Suma de Fondos de Caja Chica		1,581,415	1,711,989	1,627,964	1,665,440

1.1.1.1.3 Fondos en poder de Recaudadores: El saldo que se refleja en esta partida representa a los ingresos que se recaudan en **San José del Cabo**, y en las delegaciones de **Cabo San Lucas, La Ribera, Santiago y Miraflores**; en el caso de la cabecera municipal y la delegación de Cabo San Lucas corresponde al último día hábil del mes que no alcanza a depositarse por los horarios de las Instituciones Bancarias, y en lo que respecta a las delegaciones restantes, es lo que corresponde a la última semana (o fracción) de cada mes, por no haber instituciones bancarias en estas localidades, mismos que son depositados al inicio del siguiente periodo. Los ingresos que se recaudan en las delegaciones de la Zona Norte se depositan de manera semanal, conforme lo estipulado en el Artículo 15 segundo párrafo de los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur.

Se aprecia a continuación, el monto del saldo al inicio, 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. Además, al ingreso de la XIV administración del gobierno municipal, se procederá al análisis de cada una de las subcuentas que integran el rubro, por lo que, posteriormente, y una vez concluido el mencionado análisis se podrá verificar el origen y razonabilidad de las cifras, para proceder conforme corresponda normativamente en la materia.

El saldo de esta partida al inicio del ejercicio es por la cantidad de **31 millones 006 mil 734 pesos**, finalizando al mes de noviembre con un monto de **23 millones 400 mil 737 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	22,396,391	216,979	7,781,268	14,832,101
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	7,016,381	9,527	-	7,025,908
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,067,453	1,400	62,429	1,006,424
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	249,261	7,295	3,729	252,827
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	277,249	24,278	18,050	283,477
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		31,006,734	259,479	7,865,476	23,400,737

1.1.1.2 Bancos/Tesorería: Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del H. Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de noviembre 2021 con un saldo contable de **172 millones 482 mil 081 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	195,193,944	571,293,886	594,005,749	172,482,081

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	35,161,990	129,889,449	123,158,453	41,892,986
1.1.1.2.2	Bancomer	15,015,484	86,367,111	98,104,700	3,277,896
1.1.1.2.3	Banamex	6,758,303	159,081,083	164,914,311	925,076
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	36,805,383	22,546,972	10,784,258	48,568,097
1.1.1.2.6	Banorte	101,446,500	173,409,270	197,044,028	77,811,742
Suma de Bancos/Tesoreria		195,193,944	571,293,886	594,005,749	172,482,081

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	153,833	25,418,179	25,613,831	41,819
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	1,946,340	26,585,797	28,161,281	370,856
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	9,797	-	-	9,797
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	64,927	4,190	-	69,117
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	1,254,741	178,553	-	1,433,294
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	123,021	107,657	112,705	117,973
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	55,508,625	55,508,625	-
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	0
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	1,817	-	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	50	-	-	50
1.1.1.2.1.85	Santander 655006954031	10,057	17,153	27,210	-
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281	876,497	76	-	876,573
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	68,836	2,301,071	2,301,071	68,836
1.1.1.2.1.90	Santander 18000162153 MN FORTAMUNDF 2021	30,813,229	19,768,149	11,433,729	39,147,649
Suma de Bancos/ Santander		35,161,990	129,889,449	123,158,453	41,892,986

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	3,912,738	79,033,114	79,970,020	2,975,833
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 MN	27,022	2,700,447	2,563,084	164,386
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78	660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación UD SJ 78	119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	11,074,945	4,633,549	15,571,596	136,899
Suma de Bancos/ Bancomer		15,015,484	86,367,111	98,104,700	3,277,896

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	782,201	1,332,424	2,113,790	835
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	3,389,939	154,809,166	157,717,947	481,157
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	9,695	110	-	9,805
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	187,365	15,969	-	203,333
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 MN	2,389,103	2,923,414	5,082,574	229,944
1.1.1.2.3.8	Banamex 7011-461745 Pumot 2019	1	-	-	1
Suma de Bancos/ Banamex		6,758,303	159,081,083	164,914,311	925,076

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	1,310,164.79	460,000.00	850,165
1.1.1.2.5.3	HSBC 4065795676 MN ISR Participable 2021	35,529,725.15	18,644,078.91	10,324,257.70	43,849,546
1.1.1.2.5.4	HSBC 4065795668 MN Fondo de Estabilizacion de Ingresos a Entidad	1,275,657.35	2,592,728.63	-	3,868,386
Suma de Bancos/ HSBC		36,805,383	22,546,972	10,784,258	48,568,097

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	6,385,040	113,182,713	114,695,932	4,871,821
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	1,901,994	40,199,116	42,068,098	33,012
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,050	28	-	154,079
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL	75,393	4	75,393	4
1.1.1.2.6.26	Banorte 0308888908 Parque Recreativo Vista Hermosa Ramo 23	2	-	2	-
1.1.1.2.6.27	Banorte 0317953965 Parque Recreativo Colinas y Hojazen Ramo 2	60,056	3	60,056	3
1.1.1.2.6.30	Banorte 0324453137 MN Hábitat 2014	181	-	181	-
1.1.1.2.6.32	Banorte 0328180329 Fondo para Fronteras Provisiones Salariales y	10	-	10	-
1.1.1.2.6.34	Banorte 0474448869 Participaciones Estatales 2017	1	-	1	-
1.1.1.2.6.35	Banorte 0337028320 Casa de Dia Una Luz en mi Vida	6,732	-	6,732	-
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	40,403	2	40,403	2
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	4	-	-	4
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	26,795,901	100,930	720,229	26,176,602
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	615,764	1,249	623,664	6,651
1.1.1.2.6.46	Banorte 1033695898 Inmunjeres Modalidad Dos 2019	1	-	1	-
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	393,718	-	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	-	7,331	-	7,331
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	317	1	317	1
1.1.1.2.6.51	Banorte 1033695982	1	-	1	-
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	1,874	3	1,874	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte Cuenta 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	1,043,203	3,797	1,044,203	2,797
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020	1,125,630	4,140	1,125,630	4,140
1.1.1.2.6.58	Banorte 1066796430 Participaciones Federales 2021	22,991,284	19,674,329	19,673,303	22,992,311
1.1.1.2.6.59	Banorte 1066796421 FISM 2021	39,380,767	242,893	16,424,918	23,198,743
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021	483,080	60	483,080	-
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	-	-	1	1
Suma de Bancos/ Banorte		101,446,500	173,409,270	197,044,028	77,811,682

1.1.1.6. Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración:

Representa los recursos propiedad del Municipio que se encuentran en poder de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

En esta partida se registran todos los depósitos entregados en garantía por los contratos de arrendamiento que el Municipio celebra con terceras personas (Arrendadores de Inmuebles y de CFE) para obtener el uso y goce de locales para oficinas, bodegas o almacenes, entre otros; o en su caso por los depósitos que custodia la Comisión Federal de Electricidad al momento de solicitar un nuevo servicio 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.

No se presentaron movimientos durante el periodo por eso al cierre del presente mes mantiene un saldo de **1 millón 057 mil 573 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	297,763	-	-	297,763
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		1,057,573	-	-	1,057,573

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	81,509
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	15,215
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	6,128
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	11,180
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	1,387
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	599,558,437	144,879,527	112,252,400	632,185,564
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		599,558,437	144,879,527	112,252,400	632,185,564

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **632 millones 185 mil 564 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	138,390,064	124,706,166	107,860,805	155,235,425
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,913,924	327,756	88,989	5,152,691
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	239,312,084	15,776,825	4,018,000	251,070,909
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	-	-	1,170,000
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,392,452	-	-	1,392,452
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	214,379,914	4,068,781	284,607	218,164,087
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		599,558,437	144,879,527	112,252,400	632,185,564

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 **8 millones 324 mil 415 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas por el Fideicomiso F/1693 que administra Deutsche Bank así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, al día 30 del mes de noviembre cerró con un saldo de **155 millones 235 mil 425 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	2,349,398	2,320,464	2,301,069	2,368,794
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	86,021,499	237,126	55,508,625	30,750,000
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	50,019,167	122,148,576	50,051,111	122,116,631
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		138,390,064	124,706,166	107,860,805	155,235,425

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 noviembre 2021, esta partida representa un monto de **5 millones 152 mil 691 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,150,305	327,756	88,989	3,389,072
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,913,924	327,756	88,989	5,152,691

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montañó Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martín	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		726,852	-	-	726,852

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.1.1	Asociación de Condominios Querencia SECC	36,134	-	-	36,134
1.1.2.2.2.1.3	Alarcon Morales Julio Cesar	6,886	-	-	6,886
1.1.2.2.2.2.1	Baños Hernandez Juan Gerardo	10,140	-	-	10,140
1.1.2.2.2.2.2	Bracic & Bracic & Associates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs María Guadalupe	26,892	-	-	26,892
1.1.2.2.2.3.5	CSL Real Estate Development SA de CV	140,553	-	-	140,553
1.1.2.2.2.3.6	Cruz Castillo Maria de Los Angeles	12,843	-	-	12,843
1.1.2.2.2.3.7	Centro 21 SA	6,840	-	-	6,840
1.1.2.2.2.4.1	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepeda Edgar Francisco	12,954	-	-	12,954
1.1.2.2.2.19.3	Restaurante Brisa S.A. de C.V.	36,605	-	-	36,605
1.1.2.2.2.20.1	Stad Up Paddle Mexico S de R CV	4,678	-	-	4,678
Suma de Cheques Devueltos		900,049	-	-	900,049

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,150,305	327,756	88,989	3,389,072
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	3,150,305	327,756	88,989	3,389,072

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de noviembre 2021 la cantidad de **3 millones 389 mil 072 pesos**. El incremento corresponde al anticipo otorgado de primas o prestaciones de fin de año, los cuales deberán ser descontadas al cierre del ejercicio.

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 **239 millones 312 mil 084 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **251 millones 070 mil 909 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	29,209,798	4,135,984	4,018,000	29,327,782
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	204,184,909	11,640,841	-	215,825,750
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526	-	-	2,449,526
	Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	239,312,084	15,776,825	4,018,000	251,070,909

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

presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron.

El monto que representa esta partida al cierre del mes de noviembre 2021 es de **29 millones 327 mil 782 pesos.**

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 contaran 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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.19	Alvarez Estrada Efraim Isaac	3,748,000	355,000	3,393,000	-
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
1.1.2.3.1.3.36	Castro Cordero Luis Alfonso	-	31,375	-	31,375
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	-	50,000	-	50,000
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.10.2	Jimenez Moreno Roberto	-	3,150	-	3,150
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	-	3,150	-	3,150
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	-	12,000	-	-
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.19	Ramos Murillo Sarahi	-	3,150	-	3,150
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	176,000	4,388,000	625,000	3,939,000
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	-	159	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martínez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
Suma de Gastos a Comprobar		29,209,798	4,135,984	4,018,000	29,327,782

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

esa subcuenta sea de **18 millones 386 mil 758 pesos** y la 1.1.2.3.1.19.2 Olmos Ceseña el saldo de la subcuenta es de **5 millones 211 mil 425 pesos**.

1.1.2.3.2. Faltantes de Caja: Se registran en esta partida todo aquel faltante que han tenido los diferentes cajeros que se encuentran en las áreas de recaudación.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	204,184,909	11,640,841	-	215,825,750
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		204,184,909	11,640,841	-	215,825,750

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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	-	-	
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,141,338	-	-	122,141,338
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruyero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Creso Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	-	-	140,275
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
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Zofen)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martín E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Eivira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayely (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipino)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobardo)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.19	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antonio)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	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	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
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 BCS	46,993,424	11,640,841	-	58,634,265
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaría de Educación Pública (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		204,184,909	11,640,841	-	215,825,750

1.1.2.9. Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo:

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos: Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro en el Estado de Posición Financiera al cierre del periodo del mes de noviembre, es de **218 millones 163 mil 646 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	214,379,472	4,068,781	284,607	218,163,646
Suma de Anticipo de Impuestos		214,379,472	4,068,781	284,607	218,163,646

1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios: Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de noviembre es por un importe de **102 millones 013 mil 282 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	32,350,325	468,650	-	32,818,975
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	4,221,679	-	-	4,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	85,273,305	-	20,300,678	64,972,628
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		121,845,309	468,650	20,300,678	102,013,282

1.1.3.1. Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Al cierre del mes de noviembre finalizó, al no tener movimientos, con un saldo de **32 millones 818 mil 975 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainment SA de CV	-	34,800	-	34,800
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	-	58,000	-	58,000
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	124,364	105,570	-	229,934

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.3.20	Cupones Petrolíferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	0	-	-	0
1.1.3.1.3.59	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
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 Rodríguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	-	23,200	-	23,200
1.1.3.1.6.1	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 María Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	23,200	15,080	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	-	23,200	-	23,200
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hernobey y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	3,475,094	-	-	3,475,094
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	-	17,400	-	17,400
1.1.3.1.13.1	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
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	-	34,800	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alamillo Alexis	-	17,400	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	-	17,400	-	17,400
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampl Yudit Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margaretta	-	23,200	-	23,200
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
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 Zepeca 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
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	-	46,400	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	-	23,200	-	23,200

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	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
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	-	17,400	-	17,400
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	-	11,600	-	11,600
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 Servicios		32,350,325	468,650	-	32,818,975

1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose Del Cabo	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la Defens:	916,999	-	-	916,999
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 Inmuebles y M		4,221,679	-	-	4,221,679

1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a contratistas por obras públicas, previo a la recepción parcial o total.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.10	Aguilar Villavicencio Antonio de Jesús	-	382,757	45,644	337,113
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de CV	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	4,545,351	-	2,800,493	1,744,858
1.1.3.4.3.4	Constructora Eycó SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.27	Construcciones y Petreos de Los Cabos SA de CV	535,546	-	530,246	5,300
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
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	2,411,184	-	452,134	1,959,051
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.46	Construccion Infraestructura y Maquinaria S.A. DE C.V.	5,266,242	-	4,043,803	1,222,439
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.6	De la Toba Burquez Angel Cesar	1,056,125	-	563,026	493,098
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	2,366,252	-	1,192,179	1,174,073
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	-	-	0
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	0	-	-	0
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de 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
1.1.3.4.6.2	fuconi Construcciones y Asociados S.A. DE C.V.	418,348	-	190,981	227,368
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	697,912	-	-	697,912
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
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	4,907,778	382,757	3,540,319	984,702
1.1.3.4.8.5	H&C Consultora y Ejecutora de Proyectos S.A de C.V	448,005	-	356,938	91,067
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	3,904,579	-	2,507,023	1,397,556
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosá SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	lpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	6,146,886	-	2,706,890	3,439,996
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	287,374	-	287,374	0
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejía 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	374,846	-	59,981	314,865
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	3,176,044	-	1,023,648	2,152,397
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		85,273,305	-	20,300,678	64,972,628

Los pagos que aquí se relacionan representan las erogaciones efectuadas por concepto de anticipos de Obras que el Municipio a través de sus distintas direcciones generales, contrata con los diferentes proveedores del ramo de la construcción. Las obras pueden ser por la ejecución de programas federales y de desarrollo, o bien por ejecución de obra pública con recursos propios.

El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **64 millones 972 mil 628 pesos**.

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

En el periodo no se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente las entradas, así como de las 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, no obstante se estará turnando oficio solicitud de remisión oportuna al área para cumplimiento de la LGCG.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos (4,401,371	-	-	4,401,371
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,825,194	-	-	2,825,194
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 Deportivos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	265,970
	Suma de Almacén	8,434,920	-	-	8,434,920

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 signado para la reestructura financiera contraída con Banorte, el cual a su vez fue reestructurado con Santander, el cual garantiza hasta dos mensualidades del Capital e Intereses que periodo tras periodo se amortiza del Crédito Simple.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			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 **4 millones 743 mil 264 pesos**, distribuidos en cuatro cuentas bancarias a nombre del Fideicomitente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	4,228,673	5,591,741	5,152,553	4,667,861
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	74,560	-	290	74,270
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	234	3,077,121	3,076,413	942
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	482	1,545,424	1,545,714	191
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693 Deutsche Bank		4,303,949	10,214,285	9,774,970	4,743,264

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

Se considera también que este rubro muestra el monto de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de interés, siendo exigibles también en un plazo mayor a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			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	377,177,951	13,678,102	-	390,856,053
1.2.2.2.16.3	Oomsapaslc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		503,331,447	13,678,102	-	517,009,550

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	Octubre	Movimientos del Período		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	745,470,505	-	-	745,470,505
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 Público	806,631,810	-	-	806,631,810
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		1,772,504,786	-	-	1,772,504,786

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	267,450,503	90,561	-	267,541,065
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	78,650,670	7,498	-	78,658,168
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,719,508	-	-	3,719,508
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	112,780	-	-	112,780
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	152,425,952	1,979	-	152,427,932
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	32,541,593	81,084	-	32,622,677
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	16,397,633	-	-	16,397,633
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,388,318	-	-	2,388,318
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	8,842,391	-	-	8,842,391
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	919,881	-	-	919,881
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	818,875	-	-	818,875
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,006	-	-	101,006
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	392,750,666	-	-	392,750,666
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	381,318,991	-	-	381,318,991
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	124,974,533	-	-	124,974,533
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	124,974,533	-	-	124,974,533
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	349,687,362	44,080	-	349,731,442
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,559,450	-	-	2,559,450
1.2.4.6.3	Maquinaria y equipo de construcción	198,903,980	-	-	198,903,980
1.2.4.6.4	Sistemas de aire acondicionado, de refrigeración industrial y comer	14,040,677	44,080	-	14,084,757
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	44,768,056	-	-	44,768,056
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,755,762	-	-	2,755,762
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	11,546,102	-	-	11,546,102
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	681,821	-	-	681,821
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	650,380	-	-	650,380
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	15,220,580
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,349,924	11,605	-	5,361,529
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,297,967	-	-	5,297,967
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	4,454	11,605	-	16,060
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
Suma de Bienes Muebles		1,173,432,903	146,246	-	1,173,579,150

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,707,054	13,461	-	36,720,515
1.2.5.2	Patentes y Marcas	152,814	-	-	152,814
1.2.5.4	Licencias Informáticas	301,163	-	-	301,163
Suma de Activos Intangibles		37,161,031	13,461	-	37,174,492

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	547,482,219	254,031,505	246,974,710	540,425,423
2.2	Pasivo No Circulante	300,208,125	-	-	300,208,125
Suma de Pasivo		847,690,344	254,031,505	246,974,710	840,633,548

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	274,231,907	236,904,906	229,104,132	266,431,132
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	1,545,421	767,606	-	777,815
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garantia	10,063,436	54,428	72,329	10,081,337
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	261,641,455	16,304,565	17,798,249	263,135,139
Suma de Pasivo Circulante		547,482,219	254,031,505	246,974,710	540,425,423

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,024,399	77,062,947	77,363,285	10,324,738
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	70,912,282	42,247,972	53,637,377	82,301,686
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,746,453	47,129,533	47,129,533	19,746,453
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,795,909	-	-	2,795,909
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	108,059,096	65,432,329	50,579,631	93,206,398
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	52,127	51,680	51,680	52,127
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	62,641,641	4,980,446	342,626	58,003,821
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		274,231,907	236,904,906	229,104,132	266,431,132

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del mes un saldo por pagar de **10 millones 324 mil 738 pesos**, mismos que corresponden a nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	553,390	35,898,315	36,197,028	852,103
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	234,402	12,762,003	12,767,025	239,423
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	-	2,488,397	2,488,397	-
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	2,871,038	2,871,038	-
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	1,501,448	1,501,448	-
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	437,443	14,010,000	13,995,189	422,632
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	12,134	3,577,634	3,577,634	12,134
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,857,010	1,857,010	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	-	184,426	184,426	-
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	150,044	150,044	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	118,739	118,739	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	8,778,184	1,643,891	1,655,306	8,789,599
Suma de Servicios Personales por Pagar		10,024,399	77,062,947	77,363,285	10,324,738

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	70,912,282	42,247,972	53,637,377	82,301,686
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		70,912,282	42,247,972	53,637,377	82,301,686

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de noviembre de **82 millones 301 mil 686 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta al cierre del mes de noviembre refleja un monto de **19 millones 746 mil 453 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	19,746,453	47,129,533	47,129,533	19,746,453
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		19,746,453	47,129,533	47,129,533	19,746,453

2.1.1.7. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras; cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

Al cierre del mes de noviembre 2021 muestra un saldo de **93 millones 062 mil 541 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,101,378	551,887	574,630	1,124,121
2.1.1.7.2	Retenciones de Iste	-	13,100,289	13,100,289	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	7,711,957	7,711,957	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	5,616,978	-	290,362	5,907,340
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	376,822	645,688	752,785	483,919
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	11,240,333	15,093,993	7,711,957	3,858,297
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	52,631,519	19,597,674	14,407,550	47,441,395
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	32,313,261	7,114,735	5,434,465	30,632,992
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	1,905,855	909,037	48,133	1,044,951
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al millar	1,976,592	707,069	547,502	1,817,025
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	52,127	51,680	51,680	52,127
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	1,000	-	-	1,000
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		107,915,239	65,484,009	50,631,311	93,062,541

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,409,316	-	-	6,409,316
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	47,776,439	4,764,175	-	43,012,264
2.1.1.9.3	Descuentos Indevidos Vía Nomina y Finiquitos	880,050	-	-	880,050
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,469,688	216,271	342,626	7,596,043
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	106,148	-	-	106,148
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		62,641,641	4,980,446	342,626	58,003,821

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	1,545,421	767,606	-	777,815
	Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo	1,545,421	767,606	-	777,815

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	10,063,436	54,428	72,329	10,081,337

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	260,728,790	6,835,873	8,329,557	262,222,474
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	912,665	9,468,692	9,468,692	912,665
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		261,641,455	16,304,565	17,798,249	263,135,139

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	300,208,125	-	-	300,208,125
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		300,208,125	-	-	300,208,125

Esta partida representa el monto de **300 millones 208 mil 125 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal 2020 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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,239,484,429	-	-	1,239,484,429
3.2	Patrimonio Generado	1,539,706,339	525,916	-	1,539,180,423
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,779,190,768	525,916	-	2,778,664,852

3.1. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO: Representa las aportaciones, con fines permanentes, del sector privado, público y externo que incrementan la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público, así como los efectos identificables y cuantificables que le afecten de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC.

3.1.1. Aportaciones: Representa los recursos aportados en efectivo o en especie, con fines permanentes de incrementar la Hacienda Pública/Patrimonio del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	993,010,320	-	-	993,010,320
3.1.3	Donaciones de Capital	246,474,109	-	-	246,474,109
Suma de Patrimonio Contribuido		1,239,484,429	-	-	1,239,484,429

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,646,235,034	49,680	-	1,646,185,354
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	106,528,695	476,236	-
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,539,706,339	525,916	-	1,539,180,423

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,778,518,131	-	142,322,779	1,920,840,910
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	948,887,714	-	83,234,788	1,032,122,502
4.3	Otros Ingresos	63,052,017	-	19,559,149	82,611,166
Suma de Ingresos		2,790,457,862	-	245,116,716	3,035,574,578

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,540,100,150	-	130,151,209	1,670,251,360
4.1.4	Derechos	199,657,450	-	7,783,466	207,440,915
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	10,246,049	-	102,438	10,348,488
4.1.6	Aprovechamientos	28,514,481	-	4,285,666	32,800,147
Suma de Ingresos de Gestión		1,778,518,131	-	142,322,779	1,920,840,910

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	454,026	-	6,136,793	6,590,819
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	455,535,965	-	7,094,585	462,630,550
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	1,019,182,572	-	112,830,564	1,132,013,136
4.1.1.7	Accesorios	18,921,048	-	2,497,917	21,418,965
4.1.1.9	Otros Impuestos	46,006,540	-	1,591,350	47,597,890
Suma de los Impuestos		1,540,100,150	-	130,151,209	1,670,251,360

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	454,026	-	6,136,793	6,590,819
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	455,535,965	-	7,094,585	462,630,550
4.1.1.3.1	ISABI	1,019,182,572	-	112,830,564	1,132,013,136
4.1.1.7.1	Recargos	18,921,048	-	2,497,917	21,418,965
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	46,006,540	-	1,591,350	47,597,890
Suma de Impuestos		1,540,100,150	-	130,151,209	1,670,251,360

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	8,031,510	-	563,173	8,594,683
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	7,064,730	-	580,020	7,644,750
4.1.4.4	Accesorios	4,793,550	-	1,294,386	6,087,936
4.1.4.9	Otros Derechos	179,767,659	-	5,345,887	185,113,546
Suma de Derechos		199,657,450	-	7,783,466	207,440,915

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	3,133,558	-	61,927.21	3,195,486
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	6,699,854	-	2,000.00	6,701,854
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos d	412,637	-	38,511.00	451,148
Suma de Productos		10,246,049	-	102,438	10,348,488

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	24,173,760	-	3,675,702	27,849,462
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	4,340,721	-	609,964	4,950,685
Suma de Aprovechamientos		28,514,481	-	4,285,666	32,800,147

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 Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	381,120,835	-	34,801,306	415,922,141
4.2.1.1.1.1	Fondo General	277,094,770	-	24,302,047	301,396,817
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	54,952,748	-	5,401,735	60,354,483
4.2.1.1.1.3	Tenencia	35,957	-	48	36,005
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	14,841,871	-	1,081,126	15,922,997
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	10,944,274	-	1,197,500	12,141,774
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	1,529,950	-	91,783	1,621,733
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	21,721,265	-	2,727,067	24,448,332
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	194,966,343	-	16,274,109	211,240,452
4.2.1.1.2.4	Control Vehicular	84,106,377	-	5,719,841	89,826,218
4.2.1.1.2.5	Registro Civil	5,531,769	-	567,682	6,099,451
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	105,328,197	-	9,986,586	115,314,783
4.2.1.2	Aportaciones	297,589,022	-	19,712,317	317,301,339
4.2.1.2.1	Fais	100,465,852	-	-	100,465,852
4.2.1.2.2	Fortamun	197,123,170	-	19,712,317	216,835,487
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	75,211,514	-	12,447,056	87,658,570
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	75,211,514	-	12,447,056	87,658,570
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		948,887,714	-	83,234,788	1,032,122,502

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
4.3.1	Ingresos Financieros	8,773,164	-	872,234	9,645,398
4.3.4	Otros Ingresos	54,278,854	-	18,686,915	72,965,769
Suma de Otros Ingresos		63,052,017	-	19,559,149	82,611,166

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,610,217,519	156,951,478	-	1,767,168,998
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	131,945,645	18,017,229	-	149,962,874
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	19,023,534	1,533,465	-	20,557,000
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	178,979	101,756	-	280,735
5.6	Inversion Publica	197,469,354	64,091,688	-	261,561,042
Suma Gastos y Otras Perdidas		1,958,835,032	240,695,617	-	2,199,530,648

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	898,485,703	102,747,520	-	1,001,233,223
5.1.2	Materiales y Suministros	188,177,940	28,257,063	-	216,435,003
5.1.3	Servicios Generales	523,553,876	25,946,895	-	549,500,771
Suma de Gastos de Funcionamiento		1,610,217,519	156,951,478	-	1,767,168,998

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	238,786,824	27,907,872	-	266,694,696
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	151,599,342	14,630,574	-	166,229,916
5.1.1.4	Seguridad Social	64,561,311	7,212,004	-	71,773,315
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	175,935,973	16,269,496	-	192,205,468
5.1.1.6	Previsiones	267,602,254	36,727,573	-	304,329,827
Suma de Servicios Personales		898,485,703	102,747,520	-	1,001,233,223

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Noviembre 2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	23,768,151	317,310	-	24,085,461
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	7,935,786	210,616	-	8,146,402
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	1,250	-	-	1,250
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	12,025,397	535,722	-	12,561,120
5.1.2.5	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	3,663,820	27,922	-	3,691,742
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	103,409,730	26,432,588	-	129,842,318
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportivos	9,334,865	174,098	-	9,508,963
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	28,038,941	558,807	-	28,597,748
Suma de Materiales y Suministros		188,177,940	28,257,063	-	216,435,003

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	64,554,461	4,694,994	-	69,249,456
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	317,256,696	14,592,394	-	331,849,090
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	62,926,547	1,979,620	-	64,906,167
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,783,941	229,517	-	7,013,457
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	36,205,568	242,912	-	36,448,480
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	20,606,154	1,883,832	-	22,489,986
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	1,609,710	808,193	-	2,417,903
5.1.3.8	Servicios Oficiales	5,237,665	92,457	-	5,330,122
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	8,373,135	1,422,976	-	9,796,111
Suma de Servicios Generales		523,553,876	25,946,895	-	549,500,771

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	131,945,645	18,017,229	-	149,962,874
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		131,945,645	18,017,229	-	149,962,874

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	26,848,895	2,767,981	-	29,616,876
5.2.4.2	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	-	3,393,000	-	3,393,000
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	86,421,059	9,775,799	-	96,196,858
5.2.4.5	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	18,675,691	2,080,449	-	20,756,140
Suma de Ayudas Sociales		131,945,645	18,017,229	-	149,962,874

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	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	14,353,351	1,533,465	-	15,886,816
5.4.9.5	Costo por Coberturas	4,670,183	-	-	4,670,183

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	178,979	101,756	-	280,735

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

El monto Reflejado en esta cuenta corresponde a Obra Publica, como lo es pavimentación, alumbrado publico entre otros.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Octubre	Movimientos del Periodo		Noviembre
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	180,383,691	64,091,688	-	244,475,379
5.6.6.2	Obra publica en Bienes Propios	17,085,663	-	-	17,085,663

La cual corresponde a una obra durante el mes:

Pavimentación con concreto hidráulico, guarniciones y banquetas, señalética; red de agua potable, red de alcantarillado sanitario y alumbrado público Calle Tabachines, Colonia Buenos Aires en San José del Cabo, Municipio de Los Cabos, B.C.S., así como rehabilitación de parques públicos.

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 30 de noviembre de 2021.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al 30 de noviembre de 2021 de **1 mil 239 millones 484 mil 429 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **1 mil 646 millones 185 mil 354 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre de noviembre de 2021, refleja un saldo de **836 millones 043 mil 930 pesos**.



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

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
3	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,239,484,429		-	-	1,239,484,429
3.1.1	APORTACIONES	993,010,320		-	-	993,010,320
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	246,474,109		-	-	246,474,109
3	PATRIMONIO GENERADO	1,539,706,339		835,518,014		2,375,224,353
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/(DESAHORRO)		-	836,043,930		836,043,930
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,646,235,034	49,680		1,646,185,354
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 106,528,695	476,236	- -	107,004,931
	PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>2,779,190,768</u>		<u>835,518,014</u>		<u>3,614,708,782</u>

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Fuentes de Entradas de Recurso:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **245 millones 116 mil 716 pesos.**

Salida de Recursos:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **240 millones 695 mil 617 pesos.**

El importe del efectivo y equivalentes al término del mes de noviembre de 2021, fue por la cantidad de **198 millones 960 mil 478 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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

ORIGEN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0	APLICACIÓN DE FONDOS	2 0 2 1	2 0 2 0
INGRESOS DE GESTIÓN	142,322,779	80,514,713	EGRESOS	240,695,617	175,681,202
IMPUESTOS	130,151,209	60,737,016	SERVICIOS PERSONALES	102,747,520	83,309,875
DERECHOS	7,783,466	14,469,759	MATERIALES Y SUMINISTROS	28,257,063	26,216,188
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	102,438	390,558.53	SERVICIOS GENERALES	25,946,895	24,607,179
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,285,666	4,917,378.47	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	18,017,229	20,442,351
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	83,234,788	84,526,002	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,533,465	1,423,032
PARTICIPACIONES	51,075,415	53,837,949	OTROS GASTOS	101,756	185,986
APORTACIONES	19,712,317	19,637,655	INVERSION PUBLICA	64,091,688	19,496,590
CONVENIOS	-	-			
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	12,447,056	11,050,398			
OTROS INGRESOS	19,559,149	916,965			
INGRESOS FINANCIEROS	872,234	821,400			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	18,686,915	95,565			
TOTAL DE FONDOS	245,116,716	165,957,680			
EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 31 DE OCTUBRE DE 2021	229,194,314	265,196,874	EFFECTIVO Y VALORES DE INMEDIATA REALIZACIÓN AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021	198,960,478	264,399,209
MOVIMIENTOS CUENTAS ACREEDORAS	82,562,399	71,780,646	MOVIMIENTOS CUENTAS DEUDORAS	27,072,224	- 7,495,136
			PROVEEDORES	89,377,505	69,694,865
			DEUDA PÚBLICA	767,606.00	655,061.00
TOTAL	556,873,429	502,935,201	TOTAL	556,873,429	502,935,201

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 de **2 mil 445 millones 436 mil 465 pesos**.

INGRESOS DEVENGADOS: Es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, Aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes Públicos.

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de noviembre de 2021 es por un importe de **3 mil 035 millones 574 mil 578 pesos**, logrando llegar con ello al **124%** respecto a la Ley de Ingresos aprobada; los cuales se detallan a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	1,670,251,360	1,670,251,360	195%
1.1.1 Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	9,900,124	9,900,124	6,590,819	6,590,819	66.57%
1.2.1 Impuesto Predial	302,565,729	302,565,729	462,630,550	462,630,550	153%
1.2.2 Impuesto sobre Urbanización	1	1	-	-	0%
1.3.1 Impuesto sobre Adquisición de Inmuebles	488,062,882	488,062,882	1,132,013,136	1,132,013,136	232%
1.7.0 Accesorios	17,430,060	17,430,060	21,418,965	21,418,965	123%
1.8.1 Impuesto Adicional	38,144,373	38,144,373	47,597,890	47,597,890	125%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	207,440,923	207,440,923	118%
4.1.1 Por Servicios Funerarios y de Panteones	4,233	4,233	-	-	0%
4.1.2 Por la ocupación de la vía pública y de otros bienes de uso común	8,167,183	8,167,183	8,594,683	8,594,683	105%
4.1.3 Por licencias permisos y autorizaciones por anuncios, carteles o publ	1	1	-	-	0%
4.1.4 Por permisos para la realización de espectáculos y eventos en la vía	1	1	-	-	0%
4.3.2 Por Servicios del Rastro Municipal	546,377	546,377	708,008	708,008	130%
4.3.3 Por alineam., medición de predios y exp. de números dom. oficiales	430,996	430,996	302,262	302,262	70%
4.3.4 Por Servicios de Seguridad y Tránsito	2,582,196	2,582,196	2,776,429	2,776,429	108%
4.3.6 Por serv. de aseo, limp., recolec., traslado, trat. y disp. final de basura	3,640,815	3,640,815	3,858,051	3,858,051	106%
4.4.1 Por servicios de inspección municipal	6,275,467	6,275,467	4,758,214	4,758,214	76%
4.4.2 Por expedición, revalidaciones, refrendos y modificaciones a las licen	39,486,029	39,486,029	41,176,437	41,176,437	104%
4.4.3 Por la recepción y estudio de la solicitud de registro, licencias, y perm	4,910,636	4,910,636	4,789,993	4,789,993	98%
4.4.4 Por licencias, perm. y autorizaciones por anuncios carteles o publicidad	1	-	-	-	0%
4.4.5 Por permisos para la realización de espect. y eventos esp.	1	1	-	-	0%
4.4.8 Por Servicios Catastrales	6,905,195	6,905,195	10,852,342	10,852,342	157%
4.4.9 Por serv., aut. y licencias p/ constr. y regulación de act. de protec. me	92,613,613	92,613,613	122,334,770	122,334,770	132%
4.4.11 Por la legalización de firmas, exp. de certif., constancias y copias cert.	1,039,583	1,039,583	1,201,789	1,201,789	116%
4.5.0 Accesorios	9,502,239	9,502,239	6,087,936	6,087,936	64%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	10,348,488	10,348,488	28%
5.1.2 Por la expedición de títulos de propiedad	422	422	-	-	0%
5.1.5 Por productos diversos	4,737,862	4,737,862	3,195,486	3,195,486	67.4%
5.1.6 Productos Financieros	11,730,188	11,730,188	-	-	0%
5.1.7 Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fríos de n	421,168	421,168	451,148	451,148	107%
5.2.1 Por la venta o explotación de bienes muebles e inmuebles del Patrim	1	1	-	-	0%
5.2.2 Por la venta o explotación de Bienes Mostrencos	1	1	-	-	0%
5.2.3 Por la venta de solares propiedad del ayuntamiento	20,734,355	20,734,355	6,701,854	6,701,854	32%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	32,800,147	32,800,147	70%
6.1.1 Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	100,825	100,825	-	-	0%
6.1.2 Multas	34,482,437	34,482,437	27,849,462	27,849,462	81%
6.1.4 Aprovechamientos diversos	11,962,764	11,962,764	4,950,685	4,950,685	41%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	944,463,932	944,463,932	80%
8.1.1 Participaciones Federales	533,700,489	533,700,489	415,922,141	415,922,141	78%
8.1.2 Participaciones Estatales	243,786,692	243,786,692	211,240,452	211,240,452	87%
8.2.1 Fondo de Aportaciones p/ la Infraestructura Social Municipal	153,887,412	153,887,412	100,465,852	100,465,852	65%
8.2.2 Fondo de Fortalecimiento para los Municipios	234,321,713	234,321,713	216,835,487	216,835,487	93%
8.3.10 Convenio FORTASEG	12,450,575	12,450,575	-	-	0%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	82,611,166	82,611,166	254%
4.3.1 Ingresos Financieros	-	-	9,645,398	9,645,398	0%
4.3.4 Otros Ingresos	32,499,399	32,499,399	72,965,769	72,965,769	225%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	87,658,570	87,658,570	74%
1.4.1 Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	118,412,409	118,412,409	87,658,570	87,658,570	74%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	3,035,574,578	3,035,574,578	124%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de noviembre se aprobó, asciende a los **209 millones 415 mil 929 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 noviembre 2021, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **53 millones 316 mil 889 pesos**, presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. Al mes de noviembre 2021, el saldo que se muestra en este rubro es por **238 millones 873 mil 228 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al cierre del mes de noviembre de 2021, muestra un importe devengado por **241 millones 816 mil 824 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 **228 millones 725 mil 152 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; al 30 de noviembre de 2021, el importe en este rubro fue por **228 millones 344 mil 491 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 30 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	409,462,206	1,210,735,081	1,004,114,748	206,620,333	1,001,059,672	3,055,076	209,675,409	1,000,878,104	998,044,839	3,014,833
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	2,182,229	246,425,731	214,604,586	31,821,145	212,932,269	1,672,317	33,493,462	212,143,186	212,046,847	885,422
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,413	163,673,945	619,552,358	563,363,312	56,189,046	548,894,164	14,469,148	70,658,194	525,269,208	487,010,913	61,883,251
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	139,112,659	187,721,929	155,438,778	32,283,152	150,533,622	4,905,156	37,188,308	126,301,364	127,277,636	23,255,985
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	19,985,211	98,062,925	70,234,528	27,828,398	69,626,688	607,840	28,436,237	69,534,463	60,911,608	8,715,079
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	10,304,535	359,695,465	309,200,164	50,495,301	301,865,794	7,334,370	57,829,671	301,865,794	301,819,581	46,213
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	103,861,953.0	15,872,077	-	15,872,077	-	-	15,872,077	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	45,030,883	13,290,635	31,740,248	28,467,788	3,272,460	28,467,788	-	3,272,460	28,467,788	28,467,788	-
TOTAL		2,445,436,464	324,369,351	2,769,805,815	2,345,423,903	424,381,912	2,313,379,997	32,043,906	456,425,818	2,264,459,907	2,215,579,213	97,800,784



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,206,419	45,659,214	103,865,632	103,325,431	540,201	102,747,520	577,911	1,118,112	102,724,202	102,413,791	333,729
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,984,089	15,850,912	30,835,001	24,941,476	5,893,524	28,257,063	3,315,587	2,577,938	27,559,010	27,488,760	768,303
3000	SERVICIOS GENERALES	30,632,523	3,468,165	34,100,687	37,245,947	3,145,259	26,415,546	10,830,401	7,685,142	14,333,470	14,333,470	12,082,076
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	13,810,278	199,848	14,010,126	17,681,839	3,671,712	17,844,229	162,391	3,834,103	17,648,229	17,648,229	196,000
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	7,414,441	5,576,959	1,837,482	586,869	1,250,613	159,707	427,162	1,677,775	67,482	67,482	92,225
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	19,260,875	1,544,042	17,716,833	52,790,594	35,073,761	64,091,688	11,301,093	46,374,855	64,091,688	64,091,688	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	3,689,643.245	4,749,096	-	4,749,096	-	-	4,749,096	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,351,678	1,050,605	2,301,072	2,301,071	1	2,301,071	-	1	2,301,071	2,301,071	-
TOTAL		156,099,040	53,316,889	209,415,929	238,873,228	29,457,299	241,816,824	2,943,596	32,400,895	228,725,152	228,344,491	13,472,333

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021.**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.

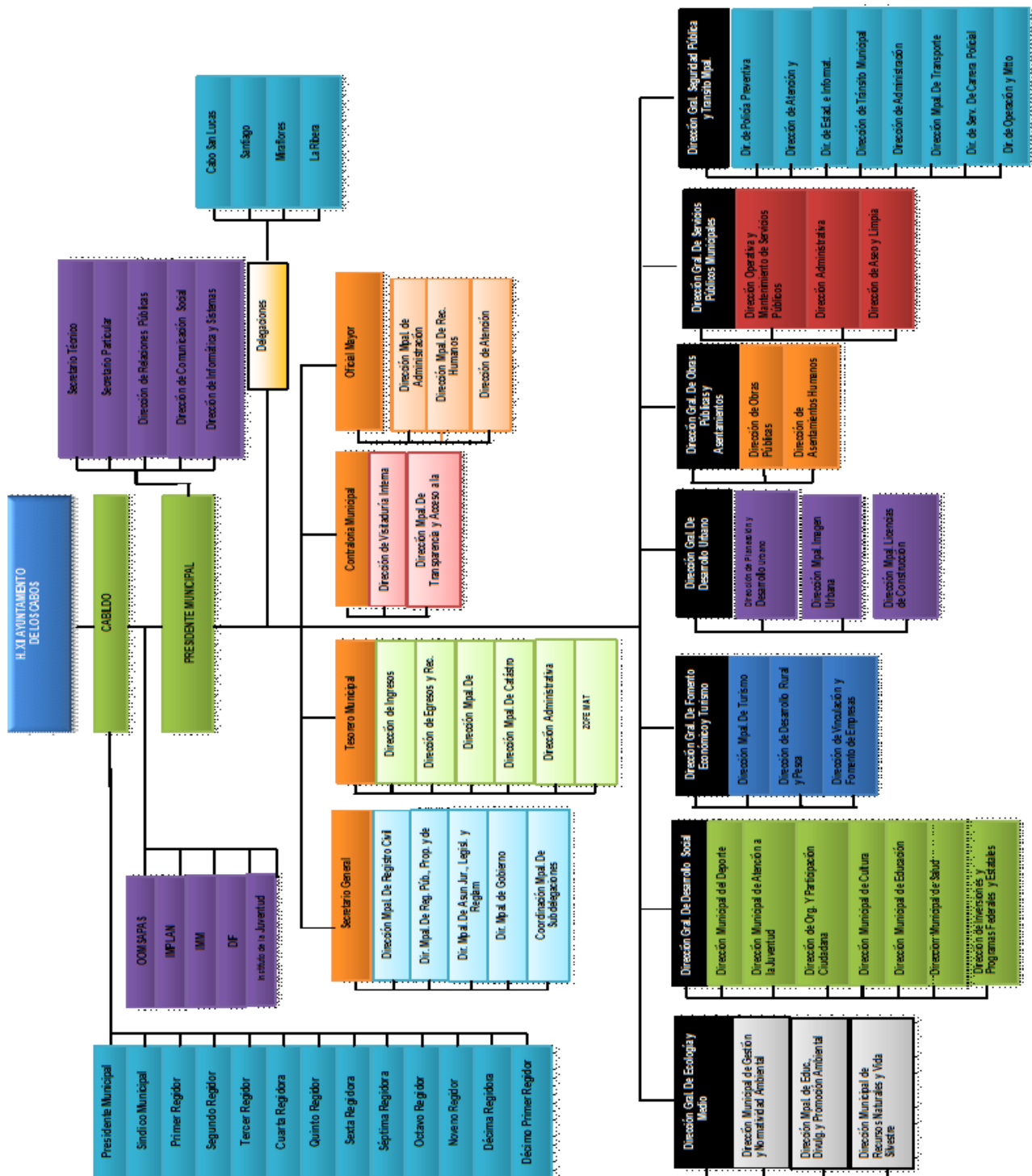
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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: 2021
- 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 (Comprobante Fiscal Digital).

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 Comprobante Fiscal Digital).

- **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 noviembre 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 e 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.

El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, se encuentra en proceso la aplicación de la política para que se registren los bienes que presentaban un valor en concordancia a los lineamientos establecidos en por la CONAC en el Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

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

Se realizaron las adecuaciones al plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y por rubro de ingresos, utilizando el sistema SIAC. Sin embargo, el error detectado a la fecha es en lo referente a la carga de activos y su depreciación, de

lo cual ya fue solicitado el apoyo para que se realicen las correcciones correspondientes a dicho sistema.

Se realizó el inventario físico de los bienes muebles más no la depuración patrimonial y la cancelación o baja de bienes muebles inservibles, quedando también pendiente la conciliación física vs el registro contable. Tarea que deberán realizar en conjunto la Sindicatura, Secretaria General y la Oficialía Mayor en conjunto con la Tesorería Municipal para seguir los preceptos normativos establecidos por la CONAC y la LGCG.

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

Existen dos cuentas bancarias en dólares las cuales fueron revaluadas al tipo de cambio publicado en el 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 23 de Septiembre del 2021 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, aún no se ha realizado el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”

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

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Municipio cuenta solo con el Fideicomiso F/1693 que sirve para la administración y fuente de pago del empréstito contraído con 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 noviembre de 2021 mostrando un avance recaudatorio general del **124%**.



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

FUENTE DEL INGRESO	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
IMPUESTOS	856,103,168	856,103,169	1,670,251,360	1,670,251,360	195%
DERECHOS	176,104,566	176,104,565	207,440,923	207,440,923	118%
PRODUCTOS	37,623,996	37,623,996	10,348,488	10,348,488	28%
APROVECHAMIENTOS	46,546,026	46,546,026	32,800,147	32,800,147	70%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,178,146,881	1,178,146,881	944,463,932	944,463,932	80%
OTROS INGRESOS	32,499,399	32,499,399	82,611,166	82,611,166	254%
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	118,412,409	118,412,409	87,658,570	87,658,570	74%
TOTALES	2,445,436,465	2,445,436,445	3,035,574,578	3,035,574,578	124%

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



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

TESORERÍA MUNICIPAL ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 30 DE NOVIEMBRE 2021
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	1,545,421	767,606	-	-	767,606	777,815	
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	HSBC	0	-	-	-	-	0	
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	1,545,421	767,606	-	-	767,606	777,815	
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<u>LARGO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	300,208,125	-	-	-	-	300,208,125	
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			545,936,798	253,263,899	246,974,710	-	6,289,190	539,647,608	
PROVEEDORES			108,059,096	65,432,329	50,579,631	-	14,852,698	93,206,398	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			70,912,282	42,247,972	53,637,377	-	11,389,405	82,301,686	
DEPOSITOS EN GARANTIA			19,746,453	47,129,533	47,129,533	-	-	19,746,453	
INGRESOS POR CLASIFICAR			10,063,436	54,428	72,329	-	17,901	10,081,337	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			260,728,790	6,835,873	8,329,557	-	1,493,684	262,222,474	
OOMSAPASLC			56,895,795	4,980,446	342,626	-	4,637,820	52,257,975	
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-	5,745,846	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			10,024,399	77,062,947	77,363,285	-	300,339	10,324,738	
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-	2,795,909	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			52,127	51,680	51,680	-	-	52,127	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			912,665	9,468,692	9,468,692	-	-	912,665	
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			847,690,344	254,031,505	246,974,710	-	7,056,796	840,633,548	

Se reestructuro en 2020 el empréstito que se tiene logrando mejores condiciones de tasa de interés por la deuda a largo plazo.

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

El Municipio de Los Cabos ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **S&P Global Ratings** y **FitchRating** desde hace algunos anteriores, las cuales fueron analizadas y revisadas en meses recientes por las mencionadas calificadoras. Actualmente se cuenta con ambas calificaciones crediticias **ratificadas durante los meses de mayo 2020 y enero 2021, respectivamente**, con las siguientes notas:

S&P Global Ratings

El 27 de mayo de 2020, S&P Global Ratings revisó la perspectiva del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a estable de positiva y confirmó la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional –CaVal– de ‘mxA-’.

https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1014633_2.pdf

FitchRating

El 20 de enero de 2021, Fitch Ratifica la Calificación de Los Cabos, Baja California Sur en ‘A(mex)’; Perspectiva Estable, indicando que es un Gobierno municipal en México de tipo B, que de acuerdo a la metodología efectuada requiere cubrir su servicio de la deuda con su flujo de efectivo anual.

<https://www.fitchratings.com/entity/los-cabos-bcs-municipio-de-81278087>

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, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 y el ejercicio actual. Actividad que nos permite tener un ahorro en tiempo, espacio y horas hombre de trabajo. Y una economía, en el consumo de materiales y útiles de oficina, pero que nos obliga a actualizarnos de manera paulatina en tecnología de sistemas de cómputo.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

La Administración Municipal estará efectuando en periodos posteriores, los ajustes correspondientes a inventario de bienes muebles e inmuebles una vez que las unidades administrativas que se encargan de dicho control, sometan a autorización el inventario físico realizado con los ajustes relativos a las

depreciaciones de activos fijos, baja de bienes y valuación al menos catastral de los inmuebles. La finalidad de los avalúos es para incorporar al patrimonio bienes que no fueron adquiridos a través de una compra venta.

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre de noviembre de 2021, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Gestión Gubernamental, Egob versión 7.6.2.00.127

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

c) **DATOS FISCALES.**

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

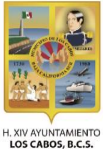
Comparación del total de ingresos estimados y los realmente obtenidos durante un ejercicio, conforme a su clasificación en la Ley de Ingresos y al Clasificador por Rubros de Ingresos.

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 y Delegaciones).

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

ESTADO PRESUPUESTAL DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

AL 30 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 15/12/2021 11:00 a.m.

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO		REPRESENTATIVO
			IMPORTE	%	
01.01 PRESIDENCIA MUNICIPAL	133,537,962	66,381,733	67,156,229	50%	50%
01.02 H. CABILDO	36,310,399	26,850,801	9,459,598	26%	74%
01.03 SINDICATURA MUNICIPAL	10,390,214	15,071,640 -	4,681,426	-45%	145%
01.04 SECRETARIA GENERAL	53,526,653	67,391,891 -	13,865,238	-26%	126%
01.05 TESORERIA GENERAL MUNICIPAL	276,360,611	149,687,332	126,673,280	46%	54%
01.06 CONTRALORIA MUNICIPAL	9,962,211	8,785,731	1,176,480	12%	88%
01.07 OFICIALIA MAYOR MUNICIPAL	195,542,939	205,202,026 -	9,659,087	-5%	105%
01.08 DIRECCIÓN GENERAL DE ECOLOGÍA Y MEDIO AMBIENTE	17,275,702	15,139,366	2,136,335	12%	88%
01.09 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE DESARROLLO SOCIAL	160,468,994	134,150,069	26,318,925	16%	84%
01.10 DIR. GRAL. DE FOMENTO ECONOMICO Y TURISMO	19,250,566	26,951,885 -	7,701,318	-40%	140%
01.11 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE PLAN. Y DESARROLLO URBANO	13,068,398	12,226,668	841,730	6%	94%
01.12 DIR. GRAL. MUNICIPAL DE OBRAS, ASENT. HUM. Y VIVIENDA	228,627,691	235,479,783 -	6,852,092	-3%	103%
01.13 DIRECCIÓN GENERAL MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS	241,654,301	389,496,299 -	147,841,998	-61%	161%
01.14 DIR. GRAL. DE SEG. PÚBLICA, POLICIA PREV. Y TRÁNSITO	298,835,889	412,712,727 -	113,876,838	-38%	138%
01.15 DIF MUNICIPAL	93,227,412	87,995,250	5,232,161	6%	94%
01.16 DELEGACIÓN MUNICIPAL CABO SAN LUCAS	182,423,853	191,905,377 -	15,314,247	-8%	105%
01.17 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE MIRAFLORES	38,935,840	47,786,021 -	8,850,181	-23%	123%
01.18 DELEGACIÓN MUNICIPAL DE SANTIAGO	44,061,974	45,242,111 -	1,180,137	-3%	103%
01.19 DELEGACIÓN MUNICIPAL LA RIBERA	31,500,000	30,217,579	1,282,421	4%	96%
01.20 INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL MUNICIPIO DE LOS CABOS	9,181,325	10,514,039 -	1,332,714	-15%	115%
01.21 INSTITUTO MUNICIPAL DE JUVENTUD	8,149,721	8,924,868 -	775,148	-10%	110%
01.22 INSTITUTO MUNICIPAL DE DISCAPACIDAD	6,207,007	7,761,110 -	1,554,103	-25%	125%
01.23 INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	10,734,673	9,265,849	1,468,824	14%	86%
01.24 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	19,815,553	17,792,106	2,023,447	10%	90%
01.25 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE	45,130,514	41,133,881	-	0%	91%
01.26 DIRECCIÓN GENERAL DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE	955,300	393,767	561,533	59%	41%
TOTAL	2,185,135,699	2,264,459,907 -	89,153,563	-4%	104%

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. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
<u>GASTO CORRIENTE</u>	1,832,593,837	117,633,308	1,864,591,863	162,264,911	- 31,998,026	- 0.02	44,631,604	0.38
SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	58,206,419	1,000,878,104	102,724,202	- 199,605,229	- 0.25	44,517,784	0.76
MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	14,984,089	212,143,186	27,559,010	36,464,774	0.15	12,574,921	0.84
SERVICIOS GENERALES	455,878,413	30,632,523	525,269,208	14,333,470	- 69,390,796	- 0.15	16,299,053	- 0.53
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	13,810,278	126,301,364	17,648,229	200,533,225	0.61	3,837,952	0.28
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	448,077,714	26,675,316	371,400,257	64,159,169	76,677,457	0.17	37,483,854	1.41
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	7,414,441	69,534,463	67,482	8,543,251	0.11	7,346,959	- 0.99
INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	19,260,875	301,865,794	64,091,688	68,134,206	0.18	44,830,813	-
<u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u>	164,764,913	11,790,416	28,467,788	2,301,071	136,297,125	0.83	9,489,345	- 0.80
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	8,438,739	-	-	119,734,030	-	8,438,739	- 1.00
DEUDA PÚBLICA	45,030,883	3,351,678	28,467,788	2,301,071	16,563,095	0.37	1,050,606	- 0.31
TOTAL	2,445,436,464	156,099,040	2,264,459,907	228,725,152	180,976,557	7%	72,626,112	47%

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. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DE CLASIFICACIÓN FUNCIONAL- PROGRAMÁTICA
AL 30 DE NOVIEMBRE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

NIVEL	CONCEPTO	ACUMULADO	
		PARCIAL	IMPORTE
1 GOBIERNO			1,125,975,446
1.1	LEGISLACIÓN	120,603,529	
1.2	JUSTICIA	10,514,039	
1.3	COORDINACIÓN DE LA POLITICA DE GOBIERNO	380,125,844	
1.4	RELACIONES EXTERIORES	-	
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	111,941,260	
1.6	DEFENSA	-	
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD	446,250,774	
1.8	INVESTIGACIÓN FUNDAMENTAL (BASICA)	56,540,001	
1.9	OTROS SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	-	
2 DESARROLLO SOCIAL			1,093,308,551
2.1	PROTECCIÓN AMBIENTAL	535,862,773	
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	322,430,342	
2.3	SALUD	19,735,361	
2.4	RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	59,881,591	
2.5	EDUCACIÓN	40,618,459	
2.6	PROTECCIÓN SOCIAL	87,995,250	
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	26,784,774	
3 DESARROLLO ECONOMICO			45,175,909
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	17,031,712	
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	7,401,530	
3.3	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	-	
3.4	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	-	
3.5	TRANSPORTE	4,069,963	
3.6	COMUNICACIONES	-	
3.7	TURISMO	2,723,430	
3.8	INVESTIGACIÓN Y ASUNTOS RELACIONADOS CON ASUNTOS ECONOMICOS	7,938,638	
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	6,010,637	
4 OTRAS FINALIDADES			-
4.1	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA/COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	-	
4.2	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	-	
4.3	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	-	
4.4	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	-	
	TOTALES		<u>2,264,459,907</u>

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:

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 noviembre de 2021 alcanzó la cifra de **245 millones 116 mil 716 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos representaron un importe de **142 millones 322 mil 779 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA	
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%
INGRESOS PROPIOS	67,302,751	142,322,779	75,020,028	111%
IMPUESTOS	40,596,743	130,151,209	89,554,467	221%
DERECHOS	18,470,014	7,783,466	- 10,686,548	-58%
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,511,783	102,438	- 2,409,345	-96%
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,724,212	4,285,666	- 1,438,546	-25%

Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado de B.C.S., por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios**; las cuales ascendieron a la cantidad de **102 millones 793 mil 937 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 195%, 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. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES POR FUENTE DE CONTRIBUCION
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

Fecha y Hora de Impresión: 21/12/2021 11:00 a.m.

TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Impuestos sobre los ingresos	9,900,124	9,900,124	6,590,819	6,590,819	67%
Impuestos sobre el patrimonio	790,628,611	790,628,611	1,594,643,686	1,594,643,686	202%
Accesorios	17,430,060	17,430,060	21,418,965	21,418,965	123%
Otros Impuestos	38,144,373	38,144,373	47,597,890	47,597,890	125%
SUMA DE TRIBUTARIOS	856,103,168	856,103,168	1,670,251,360	1,670,251,360	195%

NO TRIBUTARIOS	ESTIMACIÓN	MODIFICACIÓN	DEVENGADO	RECAUDADO	AVANCE DE RECAUDACIÓN
Derechos	176,104,566	176,104,565	207,440,923	207,440,923	118%
Productos	37,623,996	37,623,996	10,348,488	10,348,488	28%
Aprovechamientos	46,546,026	46,546,026	32,800,147	32,800,147	70%
SUMA DE NO TRIBUTARIOS	260,274,588	260,274,587	250,589,558	250,589,558	96%

TOTALES DE INGRESOS PROPIOS	1,116,377,756	1,116,377,755	1,920,840,918	1,920,840,918	172%
------------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de noviembre de 2021, se recibieron ingresos de **51 millones 075 mil 415 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	32,051,666	34,801,306	2,749,640	9%	109%
FONDO GENERAL	22,331,304	24,302,047	1,970,743	9%	109%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	4,137,970	5,401,735	1,263,765	31%	131%
TENENCIA	2,576	48	2,528	-98%	2%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,952,130	1,081,126	- 871,004	-45%	55%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,674,820	1,197,500	- 477,320	-28%	72%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	77,759	91,783	14,024	18%	118%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	1,875,107	2,727,067	851,960	45%	145%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	17,108,503	16,274,109	- 834,394	-5%	95%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	2,907,707	-	- 2,907,707	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	94,413	-	- 94,413	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	6,342	-	- 6,342	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	5,718,127	5,719,841	1,714	0%	100%
REGISTRO CIVIL	356,007	567,682	211,675	59%	159%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	8,025,906	9,986,586	1,960,680	24%	124%

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 noviembre de 2021 estos ascendieron a **19 millones 712 mil 317 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% REPRESENTATIVO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%
FORTAMUN	19,526,810	19,712,317	185,508	1%	101%

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 **132 millones 517 mil 756 pesos**, presentándose de la siguiente manera:

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	801,272,876	409,462,206	1,210,735,081	1,004,114,748	206,620,333	1,001,059,672	3,055,076	209,675,409	1,000,878,104	998,044,839	3,014,833
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	248,607,960	2,182,229	246,425,731	214,604,586	31,821,145	212,932,269	1,672,317	33,493,462	212,143,186	212,046,847	885,422
3000	SERVICIOS GENERALES	455,878,413	163,673,945	619,552,358	563,363,312	56,189,046	548,894,164	14,469,148	70,658,194	525,269,208	487,010,913	61,883,251
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	326,834,589	139,112,659	187,721,929	155,438,778	32,283,152	150,533,622	4,905,156	37,188,308	126,301,364	127,277,636	23,255,965
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	78,077,714	19,985,211	98,062,925	70,234,528	27,828,398	69,626,688	607,840	28,436,237	69,534,463	60,911,608	8,715,079
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	370,000,000	10,304,535	359,695,465	309,200,164	50,495,301	301,865,794	7,334,370	57,829,671	301,865,794	301,819,581	46,213
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	119,734,030	103,861,953.0	15,872,077	-	15,872,077	-	-	15,872,077	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	45,030,883	13,290,635	31,740,248	28,467,788	3,272,460	28,467,788	-	3,272,460	28,467,788	28,467,788	-
TOTAL		2,445,436,464	324,369,351	2,769,805,815	2,345,423,903	424,381,912	2,313,379,997	32,043,906	456,425,818	2,264,459,907	2,215,579,213	97,800,784

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,206,419	45,659,214	103,865,632	103,325,431	540,201	102,747,520	577,911	1,118,112	102,724,202	102,413,791	333,729
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	14,984,089	15,850,912	30,835,001	24,941,476	5,893,524	28,257,063	3,315,587	2,577,938	27,559,010	27,488,760	768,303
3000	SERVICIOS GENERALES	30,632,523	3,468,165	34,100,687	37,245,947	3,145,259	26,415,546	10,830,401	7,685,142	14,333,470	14,333,470	12,082,076
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	13,810,278	199,848	14,010,126	17,681,839	3,671,712	17,844,229	162,391	3,834,103	17,648,229	17,648,229	196,000
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	7,414,441	5,576,959	1,837,482	586,869	1,250,613	159,707	427,162	1,677,775	67,482	67,482	92,225
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	19,260,875	1,544,042	17,716,833	52,790,594	35,073,761	64,091,688	11,301,093	46,374,855	64,091,688	64,091,688	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	8,438,739	3,689,643,245	4,749,096	-	4,749,096	-	-	4,749,096	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	3,351,678	1,050,605	2,301,072	2,301,071	1	2,301,071	-	1	2,301,071	2,301,071	-
TOTAL		156,099,040	53,316,889	209,415,929	238,873,228	29,457,299	241,816,824	2,943,596	32,400,895	228,725,152	228,344,491	13,472,333

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 **102 millones 724 mil 202 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 **27 millones 559 mil 010 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 **14 millones 333 mil 470 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 **17 millones 646 mil 229 pesos**.
