

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 agosto 2023**. 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 en General provean al área de Tesorería, existiendo 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 los Sistemas utilizados para que 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.

Municipio de Los Cabos Estado de Situación Financiera Al 31 de agosto de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	281,491,010	259,334,703	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	802,221,340	328,626,568
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	749,456,614	580,654,119	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	338,607,102	138,812,222	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	120,660,849	3,574,646
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	14,876,782	12,423,078	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	15,543,011	12,681,978
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	350,745,599	269,825,282
Total de Activos Circulantes	1,384,431,508	991,224,123	Total de Pasivos Circulantes	1,289,170,799	614,708,474
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	139,014,397	7,251,732	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	807,369,858	657,513,682	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383	1,772,249,816	Deuda Pública a Largo Plazo	278,096,136	290,026,752
Bienes Muebles	1,378,264,247	1,245,287,942	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,187,757	37,174,492	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	278,096,136	290,026,752
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	4,161,547,643	3,719,477,663	Total del Pasivo	1,567,266,935	904,735,226
Total del Activo	5,545,979,150	4,710,701,786	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	1,239,778,604
			Aportaciones	1,003,037,072	993,010,320
			Donaciones de Capital	264,203,099	246,768,284
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,711,472,044	2,566,187,955
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	769,692,408	587,286,360
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,062,683,622	2,096,692,493
			Revaluos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-120,903,985	-117,790,898
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	3,978,712,215	3,805,966,559
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,545,979,150	4,710,701,786

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Municipio de Los Cabos Estado de Actividades Del 1o de enero al 31 de agosto 2023 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 1,737,881,815.31	\$ 1,591,331,627.39
Impuestos	\$ 1,365,615,140.46	\$ 1,335,174,908.01
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 300,480,765.19	\$ 201,825,993.23
Productos	\$ 29,730,057.82	\$ 6,495,941.15
Aprovechamientos	\$ 42,055,851.84	\$ 47,834,785.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 1,365,043,371.00	\$ 1,223,570,669.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 1,365,043,371.00	\$ 1,223,570,669.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	\$ -	\$ 6,452,239.65
Ingresos Financieros	\$ -	\$ 5,953,578.25
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	\$ 498,661.40
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 3,102,925,186.31	\$ 2,821,354,536.04
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 2,076,849,404.06	\$ 1,948,562,767.10
Servicios Personales	\$ 1,204,767,094.41	\$ 1,039,745,504.14
Materiales y Suministros	\$ 223,714,499.00	\$ 209,775,205.98
Servicios Generales	\$ 648,367,810.65	\$ 699,042,056.98
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 113,293,611.34	\$ 195,117,496.14
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 20,892,171.30	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 92,401,440.04	\$ 195,117,496.14
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	\$ 29,805,288.58	\$ -
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 29,805,288.58	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 42,895,016.75	\$ 15,336,106.97
Intereses de la Deuda Pública	\$ 32,655,529.07	\$ 15,336,106.97
Comisiones de la Deuda Pública	\$ 10,239,487.68	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 196,722.98	\$ 721,785.30
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ 196,722.98	\$ 721,785.30
Inversión Pública	\$ 70,192,734.67	\$ 74,330,020.32
Inversión Pública no Capitalizable	\$ 70,192,734.67	\$ 74,330,020.32
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 2,333,232,778.38	\$ 2,234,068,175.83
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 769,692,407.93	\$ 587,286,360.21

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.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de agosto de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	1,267,240,171				1,267,240,171
Aportaciones	1,003,037,072				1,003,037,072
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099				264,203,099
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		1,963,108,443	10,585,601		1,973,694,043
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,585,601		10,585,601
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,083,533,386			2,083,533,386
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-120,424,943			-120,424,943
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	1,267,240,171	1,963,108,443	10,585,601	0	3,240,934,214
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		-20,849,764	758,627,765		737,778,001
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			769,692,408		769,692,408
Resultados de Ejercicios Anteriores		-20,849,764	-10,585,601		-31,435,365
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-479,042		-479,042
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	1,267,240,171	1,942,258,679	769,213,366	0	3,978,712,215

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**.

Municipio de Los Cabos		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 1o de enero al 31 de agosto de 2023		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	815,080,845.15
Activo Circulante	0.00	520,486,013.88
Efectivo y Equivalentes	0.00	176,927,716.34
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	136,314,994.59
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	205,131,393.99
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	2,111,908.96
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	294,594,831.27
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	131,302,499.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	97,289,391.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	65,989,674.72
Activos Intangibles	0.00	13,265.64
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	161,587,010.35	94,869,766.93
Pasivo Circulante	161,587,010.35	82,939,150.93
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	145,095,723.94	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	82,939,150.93
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	4,475,155.14	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	12,016,131.27	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	11,930,616.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	11,930,616.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	769,692,407.93	21,328,806.20
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	769,692,407.93	21,328,806.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	769,692,407.93	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	20,849,763.93
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	479,042.27
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	931,279,418.28	931,279,418.28

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de agosto de 2023. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,102,925,186.31	2,821,354,536.04
Impuestos	1,365,615,140.46	1,335,174,908.01
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	300,480,765.19	201,825,993.23
Productos	29,730,057.82	6,495,941.15
Aprovechamientos	42,055,851.84	47,834,785.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,365,043,371.00	1,223,570,669.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	6,452,239.65
Aplicación	2,290,337,761.63	2,218,732,068.86
Servicios Personales	1,204,767,094.41	1,039,745,504.14
Materiales y Suministros	223,714,499.00	209,775,205.98
Servicios Generales	648,367,810.65	699,042,056.98
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,892,171.30	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	92,401,440.04	195,117,496.14
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	29,805,288.58	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	70,389,457.65	75,051,805.62
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	812,587,424.68	602,622,467.18
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	42,895,016.75	15,336,106.97
Servicios de la Deuda	42,895,016.75	15,336,106.97
Interno	42,895,016.75	15,336,106.97
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 42,895,016.75	- 15,336,106.97
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	769,692,407.93	587,286,360.21
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	104,563,293.90	111,962,873.84
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	281,491,010.24	104,563,293.90

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.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Activo Del 1o de enero al 31 de agosto de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	4,730,898,305.26	6,594,014,598.06	5,778,933,752.91	5,545,979,150.41	815,080,845.15
Activo Circulante	863,945,493.96	6,158,596,764.34	5,638,110,750.46	1,384,431,507.84	520,486,013.88
Efectivo y Equivalentes	104,563,293.90	5,529,693,183.71	5,352,765,467.37	281,491,010.24	176,927,716.34
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	613,141,619.21	359,567,305.17	223,252,310.58	749,456,613.80	136,314,994.59
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	133,475,707.54	263,008,703.26	57,877,309.27	338,607,101.53	205,131,393.99
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	12,764,873.31	6,327,572.20	4,215,663.24	14,876,782.27	2,111,908.96
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	3,866,952,811.30	435,417,833.72	140,823,002.45	4,161,547,642.57	294,594,831.27
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,711,897.72	272,100,329.93	140,797,830.45	139,014,397.20	131,302,499.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	710,080,466.86	97,289,391.43	0.00	807,369,858.29	97,289,391.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383.31	0.00	0.00	1,799,711,383.31	0.00
Bienes Muebles	1,312,274,571.84	66,014,846.72	25,172.00	1,378,264,246.56	65,989,674.72
Activos Intangibles	37,174,491.57	13,265.64	0.00	37,187,757.21	13,265.64
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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.

Municipio de Los Cabos				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de enero al 31 de agosto de 2023				
(Cifras en Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	BANSI	\$203,600,000.00	\$116,472,050.07
Títulos y Valores	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$0.00	\$4,188,799.00
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			\$203,600,000.00	\$120,660,849.07
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$290,026,752.00	\$278,096,136.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			\$290,026,752.00	\$278,096,136.00
Total de Otros Pasivos			\$1,006,922,939.98	\$1,168,509,950.33
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			\$1,500,549,691.99	\$1,567,266,935.41

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 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	5,447,358,304	-	655,398,507	556,777,660	5,545,979,150	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,303,226,389	-	619,622,570	538,417,451	1,384,431,508	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	240,180,785	-	546,768,848	505,458,624	281,491,010	-
1.1.1.1	EFFECTIVO	44,252,641	-	3,338,175	3,490,742	44,100,074	-
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	194,552,689	-	543,430,674	501,967,882	236,015,481	-
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,094,373	-	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	734,628,206	-	42,030,203	27,201,796	749,456,614	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	163,632	-	11,102,771	7,000,000	4,266,402	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	16,541,830	-	663,989	2,776,652	14,429,166	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	319,803,140	-	12,565,402	2,584,552	329,783,990	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	4,700,045	-	-	-	4,700,045	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	10,509,647	14,840,591	200,702	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	388,887,914	-	7,188,395	-	396,076,309	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	312,971,943	-	30,823,518	5,188,360	338,607,102	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	184,904,717	-	8,823,332	2,528,800	191,992,499	-
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	20,735,799	-	-	-	20,735,799	-
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	107,331,426	-	22,000,187	2,659,560	126,672,053	-
1.1.5	ALMACÉN	15,445,455	-	-	568,673	14,876,782	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,445,455	-	-	568,673	14,876,782	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,144,131,914	-	35,775,937	18,360,209	4,161,547,643	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	126,652,650	-	30,721,956	18,360,209	139,014,397	-
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	126,652,650	-	30,721,956	18,360,209	139,014,397	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	803,567,623	-	3,802,235	-	807,369,858	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	802,567,623	-	3,802,235	-	806,369,858	-
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	1,799,711,383	-	-	-	1,799,711,383	-
1.2.3.1	TERRENOS	773,226,247	-	-	-	773,226,247	-
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	806,082,666	-	-	-	806,082,666	-
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	1,377,012,500	-	1,251,746	-	1,378,264,247	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	330,788,758	-	916,529	-	331,705,288	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,320,568	-	-	-	9,320,568	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,592,677	-	-	-	1,592,677	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	474,967,230	-	-	-	474,967,230	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	143,620,851	-	-	-	143,620,851	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	364,806,308	-	283,501	-	365,089,808	-



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS. B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	-	3,327,197	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	26,618,480	-	-	-	26,618,480	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	11,970,433	-	517,16	-	12,022,149	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,187,757	-	-	-	37,187,757	-
12.5.1	SOFTWARE	36,720,515	-	-	-	36,720,515	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	314,429	-	-	-	314,429	-
2	PASIVO	-	1,522,901,734.11	288,616,753	332,981,955	-	1,567,266,935
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	1,244,805,598.11	288,616,753	332,981,955	-	1,289,170,799
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	742,420,324.70	235,804,813	295,605,829	-	802,221,340
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	10,946,264.97	105,519,162	105,592,743	-	110,19,846
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	310,274,572.66	64,417,850	73,185,557	-	319,042,280
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	68,046,340.21	9,669,176	32,367,901	-	90,745,065
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,795,908.67	-	-	-	2,795,909
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	285,313,236.13	55,316,017	79,597,594	-	309,594,813
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,657,968.41	104,641	41,822	-	1,595,149
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	63,386,033.65	777,966	4,820,211	-	67,428,278
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0.01	-	-	-	0.01
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0.01	-	-	-	0.01
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	121,673,913.07	1,013,064	-	-	120,660,849
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	121,673,913.07	1,013,064	-	-	120,660,849
2.1.3.1.13	Santander 935 Credito Simple	-	5,201,863.00	1,013,064	-	-	4,188,799
2.1.3.1.14	BANSI S.A. Institucion de Banca Multiple	-	116,472,050.07	-	-	-	116,472,050
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	33,716,862.31	18,296,576	122,724	-	15,543,011
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	33,716,862.31	18,296,576	122,724	-	15,543,011
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	346,994,498.02	33,502,301	37,253,402	-	350,745,599
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	341,590,662.41	28,010,361	29,858,479	-	343,438,781
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	5,403,835.61	5,491,940	7,394,923	-	7,306,819
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	278,096,136.00	-	-	-	278,096,136
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	278,096,136.00	-	-	-	278,096,136
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	278,096,136.00	-	-	-	278,096,136
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,207,824,068.91	1,195,738	-	-	3,209,019,807
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,267,240,170.72	-	-	-	1,267,240,171
3.1.1	APORTACIONES	-	1,003,037,071.57	-	-	-	1,003,037,072
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	264,203,099.15	-	-	-	264,203,099
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,940,583,898.19	1,195,738	-	-	1,941,779,636
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,061,487,883.64	1,195,738	-	-	2,062,683,622
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192.12	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207.24	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,872.55	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,850.95	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881.35	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,508.80	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,464.93	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211.16	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,005.62	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621.22	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,961.87	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,461.84	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414.28	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,172.82	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900.44	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,449.52	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,867.53	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464.27	5,600	-	-	65,491,064



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS. B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,354.80	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870.24	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,518.7	-	-	-	13,101,52
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084.41	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	171,231,251.97	-	-	-	171,231,252
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,625,075.53	-	-	-	311,625,076
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014.46	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	351,938,406.20	-	-	-	351,938,406
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	411,119,194.26	-	-	-	411,119,194
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1,688,427.58	348	-	-	1,688,776
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,283,668.71	19,548	-	-	583,264,121
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	459,062,703.11	140,256	-	-	458,922,448
3.2.2.31	RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	-	9,042,911.19	1,361,490	-	-	7,681,421
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	120,903,985.45	-	-	-	120,903,985
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	120,903,985.45	-	-	-	120,903,985
4	INGRESOS	-	2,783,391,123.72	-	319,534,062.59	-	3,102,925,186.31
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,566,415,819.72	-	171,465,996	-	1,737,881,815
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,245,142,895.17	-	120,472,245	-	1,365,615,140
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	3,752,348.00	-	89,748	-	3,842,096
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	595,945,472.18	-	26,351,592	-	622,297,064
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	562,056,934.78	-	84,013,399	-	646,070,334
4.1.17	ACCESORIOS	-	83,388,140.21	-	9,907,506	-	93,295,646.50
4.1.4	DERECHOS	-	257,871,840.11	-	42,608,925	-	300,480,765
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	10,000,741.82	-	1,031,038	-	11,031,780
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	136,870,353.35	-	22,405,700	-	159,276,053
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	968.00	-	-	-	968
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	110,999,776.94	-	19,172,187	-	130,171,964
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	26,037,821.44	-	3,692,236	-	29,730,058
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	21,020,679.44	-	211,862	-	21,232,542
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	5,017,142.00	-	3,480,374	-	8,497,516
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	37,363,263.00	-	4,692,588.84	-	42,055,851.84
4.1.6.2	MULTAS	-	22,349,559.00	-	2,860,166	-	25,209,725
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	15,013,704.00	-	1,832,423	-	16,846,127
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	1,216,975,304.00	-	148,068,067	-	1,365,043,371
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,216,975,304.00	-	148,068,067	-	1,365,043,371
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	834,455,044.00	-	104,641,668	-	939,096,712
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	579,578,795.00	-	67,981,727	-	647,560,522
4.2.1.1.11	FONDO GENERAL	-	385,925,896.00	-	48,439,283	-	434,365,179
4.2.1.1.12	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	53,554,930.00	-	7,654,506	-	61,209,436
4.2.1.1.13	TENENCIA	-	5,713.00	-	11,639	-	17,352
4.2.1.1.14	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	13,416,035.00	-	724,016	-	14,140,051
4.2.1.1.15	IMPUESTOS ESPECIALES	-	10,127,215.00	-	1,503,982	-	11,631,197
4.2.1.1.17	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	1,335,449.00	-	476,950	-	1,812,399
4.2.1.1.18	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	20,274,252.00	-	3,648,613	-	23,922,865
4.2.1.1.19	FONDO DE ISR	-	68,333,379.00	-	-	-	68,333,379
4.2.1.1.10	IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	-	26,605,926.00	-	5,522,738	-	32,128,664
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	254,876,249.00	-	36,659,941	-	291,536,190
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nomina	-	39,382,915.00	-	5,601,798	-	44,984,713
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	2,175,015.00	-	524	-	2,175,539
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	34,220.00	-	238,075	-	272,295
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	87,275,424.00	-	8,549,898	-	95,825,322
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	15,716,754.00	-	718,840	-	16,435,594
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	110,291,921.00	-	21,550,806	-	131,842,727
4.2.1.2	APORTACIONES	-	296,466,086.00	-	42,352,298	-	338,818,384
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	108,741,346.00	-	15,534,478	-	124,275,824
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	187,724,740.00	-	26,817,820	-	214,542,560



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS. B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.1.3	CONVENIOS	-	10,407,083.00	-	-	-	10,407,083
4.2.1.3.15	Regularizacion de Vehiculos Usados de Procedencia Extranjera	-	10,407,083.00	-	-	-	10,407,083
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	75,647,091.00	-	1,074,101	-	76,721,192
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	75,647,091.00	-	1,074,101	-	76,721,192
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,066,758,623	-	266,915,712	441,556	2,333,232,778	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,858,154,245	-	219,086,716	391,556	2,076,849,404	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	1,052,835,101	-	152,323,550	391,556	1,204,767,094	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	243,059,017	-	35,460,701	-	278,519,717	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	198,573,274	-	26,964,137	391,556	225,448,855	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	86,543,497	-	9,472,443	-	96,015,941	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	178,666,951	-	29,861,189	-	208,528,139	-
5.1.16	PREVISIONES	345,992,362	-	50,565,080	-	396,557,442	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	202,278,152	-	21,436,347	-	223,714,499	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	10,270,327	-	1,008,755	-	11,279,082	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,567,009	-	344,272	-	8,911,281	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	225	-	250	-	475	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	22,224,846	-	779,974	-	23,004,820	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	3,009,991	-	672,899	-	3,682,890	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	143,213,078	-	17,495,636	-	160,708,714	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	2,843,686	-	89,951	-	2,933,636	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	10,10,130	-	-	-	10,10,130	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	11,138,860	-	1,044,611	-	12,183,471	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	603,040,992	-	45,326,818	-	648,367,811	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	47,811,071	-	8,962,130	-	56,773,202	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	307,652,226	-	24,256,334	-	331,908,560	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	61,290,111	-	534,996	-	61,825,108	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	6,238,702	-	319,004	-	6,557,706	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	56,57,194	-	129,904	-	56,287,097	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	216,78,717	-	5,141,252	-	26,819,969	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,082,605	-	343,821	-	3,426,426	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	87,317,539	-	5,637,299	-	92,954,838	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	118,12,828	-	2,077	-	118,14,905	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	92,802,704	-	20,540,908	50,000	113,293,611	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	16,933,574	-	3,958,598	-	20,892,171	-
5.2.1.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	16,933,574	-	3,958,598	-	20,892,171	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	75,869,130	-	16,582,310	50,000	92,401,440	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTIFICAS O ACADEMICAS	75,869,130	-	16,582,310	50,000	92,401,440	-
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	22,916,206	-	6,889,083	-	29,805,289	-
5.3.3	CONVENIOS	22,916,206	-	6,889,083	-	29,805,289	-
5.3.3.3	OTROS CONVENIOS	13,408,720	-	6,889,083	-	20,297,803	-
5.3.3.1	PARTICIPACIONES	9,507,486	-	-	-	9,507,486	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	32,806,169	-	10,088,848	-	42,895,017	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	20,728,120	-	3,085,493	-	23,813,613	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	20,728,120	-	3,085,493	-	23,813,613	-
5.4.9	DEUDA PÚBLICA	12,078,049	-	7,003,355	-	19,081,404	-
5.4.9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	8,841,916	-	-	-	8,841,916	-
5.4.9.3	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,236,133	-	7,003,355	-	10,239,488	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	187,835	-	8,888	-	196,723	-
5.5.9	OTROS GASTOS	187,835	-	8,888	-	196,723	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	187,835	-	8,888	-	196,723	-

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	59,891,465	-	10,301,270	-	70,192,735	-
5.6.6	INVERSIÓN PÚBLICA	59,891,465	-	10,301,270	-	70,192,735	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	59,891,465	-	10,301,270	-	70,192,735	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	2,202,308,222	2,202,308,222	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	639,068,125	639,068,125	-	-
8.11	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	3,412,275,891	-	-	-	3,412,275,891	-
8.12	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	841,332,415	319,534,063	-	521,798,352	-
8.14	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	319,534,063	319,534,063	-	-
8.15	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,783,391,124	-	319,534,063	3,102,925,186	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,563,240,097	1,563,240,097	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	3,412,275,891	-	-	3,412,275,891	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,255,153,285	-	297,401,567	526,836,366	1,025,718,486	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	212,447,648	200,248,810	200,248,810	212,447,648	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COM PROMETIDO	198,390,693	-	327,029,112	352,511,625	172,908,161	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	229,730,471	-	255,800,425	241,728,793	243,802,103	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	890,751	-	241,728,793	241,472,946	1146,597	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,940,558,339	-	241,031,389	441,556	2,181,148,172	-
SUMAS IGUALES		7,514,116,927	7,514,116,927	3,412,043,455	3,412,043,455	7,879,211,929	7,879,211,929

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 Articulo 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 **agosto** de 2023. 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	240,180,785	546,768,848	505,458,624	281,491,010

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	44,252,641	3,338,175	3,490,742	44,100,074
1.1.1.2	Bancos	194,552,689	543,430,674	501,967,882	236,015,481
1.1.1.3	Bancos y/o Otras Dependencias	45,115	-	-	45,115
1.1.1.6	Depositos en garantía en poder de terceros	1,094,373	-	-	1,094,373
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	235,968	-	-	235,968
Suma de Efectivo y Equivalentes		240,180,785	546,768,848	505,458,624	281,491,010

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 **44 millones 252 mil 641 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **44 millones 100 mil 074 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	91,177	-	-	91,177
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	9,209,570	2,475,727	2,560,321	9,124,976
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	34,951,894	862,447	930,421	34,883,921
Suma de Efectivo		44,252,641	3,338,175	3,490,742	44,100,074

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de agosto con un importe de **91 mil 177 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,700	-	-	2,700
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,271	-	-	3,271
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	19,863	-	-	19,863
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,000	-	-	2,000
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,213	-	-	2,213
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		91,177	-	-	91,177

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 agosto por **9 millones 124 mil 976 pesos**, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	25,000	14,442	14,442	25,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	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
1.1.1.1.2.44	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	316	9,684	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez María Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.101	Amador Meza Crithian Miguel	30,000	-	-	30,000
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
1.1.1.1.2.134	Ramos Serrano Miguel Angel	10,000	-	7,458	2,542
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis 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
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	30,000	2,106	2,106	30,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	8,860	11,140	-	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Aadrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
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	10,000	-	6,542	3,458
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 Efraim	4,125	-	1,425	2,700
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	34,900	14,500	-	49,400
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Christopher Albertini	60	-	-	60
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	110,000	170,850	184,377	96,473
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	10,000	-	7,364	2,636
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	65,071	88,622	73,692	80,000
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	20,000	-	13,441	6,559
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	3,277	36,723	-	40,000
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	-	18,822	1,178
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	38,000	3,420	3,420	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	-	59,992	39,992	20,000
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	20,000	19,962	19,962	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	40,000	40,000	-
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	15,000	600,000	500,000	115,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.268	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	44,336	44,336	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	13,882	13,882	15,000
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.272	Diaz Flores Roberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	12	79,042	59,054	20,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	20,000	40,000	40,000	20,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	53	9,947	9,876	124
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	20,000	-	4,837	15,163
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.281	Norzagaray Montiel Alejandro	4,892	10,193	4,915	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	6,820,920	756,953	1,070,953	6,506,920
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	15,000	12,266	12,266	15,000
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	50,044	15,216	1,740	67,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	14,000	-	-	14,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	80,000	-	-	80,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	172	44,529	29,701	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	-	-	100,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	40,000	39,391	39,391	40,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	19,987	-	8,546	11,441
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	-	-	15,000
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	5,000	15,000	-	20,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	73,000	38,409	71,409	40,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	1,181	58,819	59,773	227
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	406,155	136,720	15,875	527,000
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	2,889	5,111	1,446	6,554
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	10,000	-	6,297	3,703
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	-	29,976	24
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	10,000	5,937	9,901	6,036
1.1.1.1.2.319	Canales Jauregui Gregorio	60,000	49,594	79,622	29,972
1.1.1.1.2.320	Sotelo Burgoin Alan Eduardo	50,000	-	-	50,000
1.1.1.1.2.322	Dimas Dominguez Ayram Samid	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.323	Gómez Rodríguez Jesús Antonio	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.324	Osuna Valdez Eloy	5,000	4,324	4,324	5,000
1.1.1.1.2.325	Sanchez Sandoval Jorge Luis	27	-	-	27
1.1.1.1.2.328	Murillo Murillo Iban	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.329	Olvera Plaza Linda Natalia	382	4,618	2,467	2,533
Suma de Fondos de Caja Chica		9,209,570	2,475,727	2,560,321	9,124,976

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 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.

La administración del gobierno municipal, deberá realizar al análisis de cada una de las subcuentas que integran el rubro, 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 periodo es por la cantidad de **34 millones 951 mil 894 pesos**, finalizando al mes de agosto con un monto de **34 millones 883 mil 921 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	17,637,663	766,766	930,421	17,474,009
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,943,161	2,000	-	9,945,161
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,388,190	22,400	-	1,410,590
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	167,494	-	-	167,494
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	5,815,387	71,281	-	5,886,668
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		34,951,894	862,447	930,421	34,883,921

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 agosto con un saldo contable de **236 millones 015 mil 481 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	194,552,689	543,430,674	501,967,882	236,015,481

Se integran dentro de este rubro las cuentas bancarias aperturadas con instituciones bancarias con más presencia en el Municipio, de las cuales dos de éstas, son en moneda extranjera (dólares) de los bancos de Santander y Banamex. Las cuentas bancarias reflejadas en moneda extranjera, se encuentran revaluadas conforme al tipo de cambio correspondiente al último día hábil del periodo, el cual está publicado en la página electrónica del Servicio de Administración Tributaria y en el Diario Oficial de la Federación.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	126,221,670	63,816,583	58,753,766	131,284,487
1.1.1.2.2	Bancomer	20,630,493	170,807,698	149,607,364	41,830,827
1.1.1.2.3	Banamex	2,303,212	29,591,796	29,704,401	2,190,608
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	24,127,480	62,380,216	77,066,397	9,441,299
1.1.1.2.6	Banorte	21,263,550	202,831,026	172,832,600	51,261,976
1.1.1.2.7	BANSI	-	14,003,355	14,003,355	-
Suma de Bancos/Tesorería		194,552,689	543,430,674	501,967,882	236,015,481

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	417,800	22,209,544	22,528,603	98,742
1.1.1.2.1.3	Santander 1800008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	552,461	25,490,996	25,448,188	595,269
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	0	975,316	975,316	0
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	53,281	2,203	55,484	-
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	838,313	41,941	880,254	-
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	213,120	4,151,100	3,894,145	470,076
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
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	-	-
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	-	12,594	-	12,594
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	1,381	122,030	122,030	1,381
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Millar	1,869,004	163	167,081	1,702,085
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	4,098,557	4,098,557	-
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	1,200	583,183	583,453	930
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	108,867,960	16,160	-	108,884,120
1.1.1.2.1.94	Santander 18000239939 ISR Participable 2023	111	2,152,986	-	2,153,097
1.1.1.2.1.95	Santander 18000239956 FEIFF 2023	-	3,926,679	-	3,926,679

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.96	Santander 18000239987 Participaciones Estatales 2023	-	655	655	-
1.1.1.2.1.97	Santander 18000238140	-	83	-	83
1.1.1.2.1.98	Santander 65505324320	13,338,975	-	-	13,338,975
1.1.1.2.1.100	Santander 65505330663	240,000	44,984	-	284,984
Suma de Bancos/ Santander		126,221,670	63,816,583	58,753,766	131,284,487

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	6,432,191	61,470,167	61,351,955	6,550,404
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	623,027	988,934	1,007,853	604,108
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78	660	-	-	660
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	15,429	0	15,430	-
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	242,764	2	242,766	-
1.1.1.2.2.11	Bancomer 0118555494 Aportación Tortuga Marina 2022	364,405	2	-	364,407
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	213,385	14,590,580	14,509,899	294,067
1.1.1.2.2.13	Bancomer 0118555354 5 al Millar Recurso Federal 2023	0	-	-	0
1.1.1.2.2.14	Bancomer 0119636870 Participaciones Federales 2023	12,738,632	9,003,232	19,991,863	1,750,000
1.1.1.2.2.15	Bancomer 0120864684 Previsión Federal 2023	-	50,776,583	18,509,402	32,267,181
1.1.1.2.2.16	Bancomer 0120864722	-	33,978,197	33,978,197	-
Suma de Bancos/ Bancomer		20,630,493	170,807,698	149,607,364	41,830,827

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	1,897	106,616	108,513	-
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,378,315	27,017,917	27,050,141	1,346,091
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	33,823	-	-	33,823
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	532,167	3,599	-	535,766
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	357,010	2,463,664	2,545,747	274,927
Suma de Bancos/ Banamex		2,303,212	29,591,796	29,704,401	2,190,608

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	31,170,364.25	31,170,364.25	-
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	24.87	-	-	25
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	1,382.16	0.67	-	1,383
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	-	29,502.00	18,050.00	11,452
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	1,001,026.17	31,171,406.55	31,475,477.33	696,955
1.1.1.2.5.11	HSBC 4065661589 Fortamun 2023	23,125,046.72	8,942.41	14,402,505.08	8,731,484
Suma de Bancos/ HSBC		24,127,480	62,380,216	77,066,397	9,441,299

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	313,371	98,162,013	100,399,085	1,923,701
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	3,156,326	49,421,441	54,864,828	2,287,062
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,652	29	-	154,681
1.1.1.2.6.24	Banorte 0422490908 Rehabilitación Unidad Deportiva CSL	4	-	-	4
1.1.1.2.6.36	Banorte 0363267221 Villa Bonita	2	-	-	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	32,598	291	-	32,889
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	7,895	3,102,332	3,102,338	7,900
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	509	-	-	509
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	1	-	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	3	-	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	1,575	-	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	16,932	2	-	16,934
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020	4,140	-	-	4,140
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021	60	-	-	60
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	1	-	-	1
1.1.1.2.6.62	Banorte 1116297092 Participaciones Federales 2022	33,754	4	-	33,758
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022	1,002,481	5,500,223	1,207,481	5,295,223
1.1.1.2.6.64	Banorte 01144788632 Programa de Regularización de Vehículo	1	-	-	1
1.1.1.2.6.65	Banorte 01144788623 Protección Hidráulica	120,847	23	-	120,870
1.1.1.2.6.66	Banorte 01161399745 REPUVE	15,429,602	3,442	2,927,031	12,506,013
1.1.1.2.6.67	Banorte 01161399857 Concesiones Zofemat 2023	114,797	630,461	709,747	35,512
1.1.1.2.6.69	Banorte 01242218174 FISM 2023	-	15,534,600	-	15,534,600
1.1.1.2.6.70	Banorte 01242229125 Fortamun 2023	-	26,817,979	6,519,758	20,298,221

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Agosto 2023			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.71	Banorte 01242226348 FEIFF 2023	-	1	-	1
1.1.1.2.6.72	Banorte 01242222180 ISR Participable 2023	-	1,055,952	-	1,055,952
1.1.1.2.6.73	Banorte 01236470467 MN	500,238	2,602,234	3,102,332	139
Suma de Bancos/ Banorte		21,263,550	202,831,026	172,832,600	51,261,976

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. 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 094 mil 373 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	334,563	-	-	334,563
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		1,094,373	-	-	1,094,373

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	734,628,206	42,030,203	27,201,796	749,456,614
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		734,628,206	42,030,203	27,201,796	749,456,614

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **749 millones 456 mil 614 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	163,632	11,102,771	7,000,000	4,266,402
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	16,541,830	663,989	2,776,652	14,429,166
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	319,803,140	12,565,402	2,584,552	329,783,990
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,700,045	-	-	4,700,045
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,531,646	10,509,647	14,840,591	200,702
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	388,887,914	7,188,395	-	396,076,309
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		734,628,206	42,030,203	27,201,796	749,456,614

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 **163 mil 632 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día último del mes cerró con un saldo de **4 millones 266 mil 402 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	163,630	4,102,771	-	4,266,401
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1	-	-	1
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	0	-	-	0
1.1.2.1.6.1	Bansi Fondos de Inversión a Plazos	-	7,000,000	7,000,000	-
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		163,632	11,102,771	7,000,000	4,266,402

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 agosto, esta partida representa un monto de **14 millones 429 mil 166 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	14,778,211	660,272	2,776,652	12,661,830
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	3,717	-	140,435
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		16,541,830	663,989	2,776,652	14,429,166

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
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 Montaña 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 Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		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 deberá revisar lo que normativamente proceda con la Dirección Municipal de Asuntos Jurídicos y Legislativos.

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

1.1.2.2.3. Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del Municipio por los préstamos, 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	14,778,211	660,272	2,776,652	12,661,830
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	14,778,211	660,272	2,776,652	12,661,830

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 agosto la cantidad de **12 millones 661 mil 830 pesos**. El incremento corresponde a que se otorgaron recursos a colaboradores por conceptos de anticipos de primas o prestaciones diversas, o bien, préstamos personales.

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 **319 millones 803 mil 140 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **329 millones 783 mil 990 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	31,898,962	364,000	769,307	31,493,655
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,468,051	-	-	3,468,051
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	282,004,602	12,201,402	1,815,245	292,390,758
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,431,526	-	-	2,431,526
	Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	319,803,140	12,565,402	2,584,552	329,783,990

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 es de **31 millones 493 mil 655 pesos**.

Es muy importante mencionar que el importe al cual asciende esta partida, tendrá que ser eventualmente requerido a los funcionarios por parte de la Contraloría Municipal, en virtud de que es un monto considerable que al momento de que sea comprobado por cada uno de los funcionarios, dicha comprobación afectará de manera presupuestal los diferentes rubros de Egresos. En el hecho de que los funcionarios se demoren en comprobar estos recursos, muy probablemente tendrán dificultades respecto a la suficiencia presupuestal de las partidas del Clasificador por Objeto del Gasto.

Al respecto, los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, señala lo siguiente:

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Agosto 2023

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.2.7	Blasi Bautista Ximena Esteli	5,100	-	-	5,100
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
1.1.2.3.1.3.8	Castro Cárdenas Ariel	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.3.35	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	207,400	-	-	207,400
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	70,000	-	-	70,000
1.1.2.3.1.3.40	Ceseña Marquez Laura Esther	15,000	-	-	15,000
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araza Dina Margarita	200,000	80,000	200,000	80,000
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillemina	31,900	-	-	31,900
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martínez Irlanda Cristina	454,407	174,000	454,407	174,000
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
1.1.2.3.1.7.17	Galindo Roman Irene	3,500	-	-	3,500
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	30,000	-	-	30,000
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	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.10.3	Jimenez Pineda Jose Alfredo	5,100	-	-	5,100
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
1.1.2.3.1.13.25	Mijares Gonzalez Miguel	95,978	-	-	95,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
1.1.2.3.1.13.28	Meza Nuñez Jorge Alonzo	-	60,000	-	60,000
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.19	Ramos Murillo Sarahi	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.19.21	Ruiz Agundez Jesús David	50,000	50,000	100,000	-
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	5,200,000	-	-	5,200,000
1.1.2.3.1.20.13	Sanchez Juarez Lucia	42,900	-	-	42,900
1.1.2.3.1.21.6	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	14,900	-	14,900	-
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.23.9	Villafaña Beltran Luz Maria	5,600	-	-	5,600
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 Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
Suma de Gastos a Comprobar		31,898,962	364,000	769,307	31,493,655

Del análisis 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	Inicial	Movimientos del Periodo		Final
			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
1.1.2.3.2.9	Marbán Alba Lourdes Consuelo	200	-	-	200
Suma de Faltantes de Caja		3,468,051	-	-	3,468,051

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	282,004,602	12,201,402	1,815,245	292,390,758
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		282,004,602	12,201,402	1,815,245	292,390,758

El saldo que conforma esta partida se encuentra integrada de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.2.3	Bansi 00099142987 MN	-	10,386,156	-	10,386,156
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,141,338	-	-	122,141,338
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo 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
1.1.2.3.3.3.18	Cisneros Escamilla Marisol	19,227	-	-	19,227
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	-	-	140,275
1.1.2.3.3.5.2	EL Arco LPZ SA de CV	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	García Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.7.7	Gonzalez Nava Arturo Yael	0	-	-	0
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 Gerardo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	García Bocanegra Marlene Izzamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos García 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 Sanchez 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 Córdoba)	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 Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
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 Elvira (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 Nayelly (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 Figueroa Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipin)	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 Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	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 Leobar	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
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	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
1.1.2.3.3.13.4	Morales Galeana Nazarina	1,000,000	-	-	1,000,000
1.1.2.3.3.13.5	Montoya Escalante Ulises	-	1,815,245	1,815,245	-
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 Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
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
1.1.2.3.3.16.2	Plascencia Angulo Veronica	83,950	-	-	83,950
1.1.2.3.3.16.3	Promaco de Los Cabos S de RL de CV	1,187,010	-	-	1,187,010
1.1.2.3.3.18.1	Reintegro de Ingresos	635,000	-	-	635,000
1.1.2.3.3.18.2	Rodriguez Sanchez Andres Vicente	46,400	-	-	46,400
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	122,474,530	1	-	122,474,531
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.	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 Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		282,004,602	12,201,402	1,815,245	292,390,758

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 cierre del periodo del mes, es de **396 millones 075 mil 867 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	388,887,472	7,188,395	-	396,075,867
Suma de Anticipo de Impuestos		388,887,472	7,188,395	-	396,075,867

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 agosto es por un importe de **338 millones 607 mil 102 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	Ant. a Prov. por Adq. de Bienes y Prestacion de Servicios a C.P	184,904,717	8,823,332	2,528,800	191,199,249
1.1.3.2	Ant. a Prov. por Adq. de Bienes Inmuebles y Muebles a C.P	20,735,799	-	-	20,735,799
1.1.3.4	Ant. a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	107,331,426	22,000,187	2,659,560	126,672,053
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		312,971,943	30,823,518	5,188,360	338,607,102

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 agosto finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **191 millones 199 mil 249 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Alboreo Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	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
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	580,000	232,000	-	812,000
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villabonita SA de CV	46,090	-	-	46,090
1.1.3.1.1.37	Action Operadora SA de CV	17,794,517	1,160,000	-	18,954,517
1.1.3.1.1.40	Ayuda Niño Corazon AC	400,000	-	-	400,000
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
1.1.3.1.2.9	Benitez Mugiuro Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.2.10	Barrera Portillo Axel	89,569	-	-	89,569
1.1.3.1.2.11	Baja Cortes Dvelopment SA CV	36,621	-	-	36,621
1.1.3.1.2.12	Betancourt Flores Ruben Antonio	41,760	-	-	41,760
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	Compañía Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.28	Cartodata SA de CV	4,077,639	-	-	4,077,639
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conferece Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de 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	8,932,373	-	-	8,932,373
1.1.3.1.3.59	Compañía Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	41,667
1.1.3.1.3.64	COM COM Industries SA de CV	30,450,000	-	-	30,450,000
1.1.3.1.3.65	Comercializadora Fronteriza CBN S.A. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.3.66	Comercializadora Mupo SA de CV	110,000	-	-	110,000
1.1.3.1.3.68	COPRISMA SA de CV	10,000,000	-	-	10,000,000
1.1.3.1.3.69	Cl de Los Cabos SA de CV	-	367,854	-	367,854
1.1.3.1.4.1	Dominquez 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	Díaz 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.	268,655	-	-	268,655
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
1.1.3.1.5.18	Estilo Royal Renta de Mobiliario y Diseño de Eventos SA de CV	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.19	Gonzalez Vega Alejandro	37,000	-	-	37,000
1.1.3.1.7.20	Garzon Rodriguez Romina	537,111	-	-	537,111
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	Hemobe 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
1.1.3.1.8.14	Hospital Blue Net S de RL de CV	160,000	-	-	160,000
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
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
1.1.3.1.12.15	Lopez Verdugo Oscar Omar	1,000	-	-	1,000
1.1.3.1.12.16	Llamas Rosales Jorge Alberto	-	298,044	-	298,044
1.1.3.1.12.17	Lumo Financiera del Centro SA de CV Sofom E.N.R.	12,457,269	-	-	12,457,269
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
1.1.3.1.13.6	Motores La Paz SAPI de CV	4,847	-	-	4,847
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
1.1.3.1.13.25	Morata Florentino SA de CV	-	5,998,500	-	5,998,500
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	52,867	-	-	52,867
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampi Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
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
1.1.3.1.16.14	Orogom SA de CV	13,884,380	-	-	13,884,380
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
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 Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.17.32	Palacios Llera Lilia Maria	-	1,056	-	1,056
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañia 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
1.1.3.1.19.10	Rodriguez Lizarraga Brenda Zulema	500,000	-	-	500,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramirez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
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
1.1.3.1.19.28	RLA Grupo Inmobiliario de Los Cabos SA de CV	2,827,000	-	-	2,827,000
1.1.3.1.19.29	Rueda Luna Blanca Miriam	23,200	-	23,200	-
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	Suburbabos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.20.34	Soluciones en Ingenieria y Construccion IGHA SA de CV	9,254,052	-	-	9,254,052
1.1.3.1.20.35	Seguridad Electronica y Comunicaciones California S.DE R.L. [18,505,600	-	2,505,600	16,000,000
1.1.3.1.20.36	Sustentos Corporativos SA de CV	21,459,465	-	-	21,459,465
1.1.3.1.20.37	Servicios Culturales Los Cabos SA de CV	-	485,880	-	485,880
1.1.3.1.20.38	Servicios y Productos Sawda SA de CV	-	279,997	-	279,997
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
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
1.1.3.1.26.2	Yellow Garage MK SA de CV	928,000	-	-	928,000
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
1.1.3.1.27.4	Zapata Trasbiña Veronica	2	-	-	2
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios		184,904,717	8,823,332	2,528,800	191,199,249

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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
1.1.3.2.3.2	Ceseña Chong Juan Carlos	11,514,120	-	-	11,514,120

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la De	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	7,000,000	-	-	7,000,000
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		20,735,799	-	-	20,735,799

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	10,221,005	-	434,981	9,786,024
1.1.3.4.1.14	Asesorías eléctricas de Baja California Sur S.A DE C.V.	0	335,463	-	335,463
1.1.3.4.1.15	ALTAMIRANO HERNANDEZ JORGE ALBERTO	1,978,386	-	680,998	1,297,388
1.1.3.4.1.17	Aldana Rodriguez Luis Alfredo	-	2,676,547	-	2,676,547
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	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
1.1.3.4.3.29	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	-	-	-
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.50	Corporativo Arcerecer S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.51	Constructora COPRISMA SA	10,000,000	-	-	10,000,000
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	11,499	-	-	11,499
1.1.3.4.3.64	Construccion y Valuacion Inmobiliaria S. DE R.L. DE C.V.	1,492	-	-	1,492
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	1,193,364	-	-	1,193,364
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	-	11,085,613	-	11,085,613
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
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	299,998	-	-	299,998
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
1.1.3.4.5.10	E.S GRUPO CONSTRUCTOR S.A DE C.V.	821,400	-	581,204	240,196
1.1.3.4.5.11	Espinoza Salazar Ilian Ivan	-	1,189,855	-	1,189,855
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	2,365,289	-	-	2,365,289
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	-	-	14,412

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Agosto 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.8.7	JYC Diseño y Edificacion SA de CV	6,331,988	-	-	6,331,988
1.1.3.4.8.8	HZUM Servicios SAS de CV	-	3,893,559	-	3,893,559
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	lpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	1,691,579	-	-	1,691,579
1.1.3.4.9.12	IOC Urbanizaciones S.A DE C,V	562	-	-	562
1.1.3.4.9.13	Inmobiliaria ECUENL S.A DE C.V.	2,357,870	-	-	2,357,870
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	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.13.16	Méndez Carballo Diego Edgardo	3,188,823	-	-	3,188,823
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.16.5	Ojeda Amador Jacqueline	1,273,076	-	962,377	310,699
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	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	2,450,506	-	-	2,450,506
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
1.1.3.4.19.11	Rafapro Maquinaria S.A. DE C.V.	-	2,819,149	-	2,819,149
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	2,310	-	-	2,310
1.1.3.4.19.14	Rodriguez Roldan Carlos Alfonso	8,071,041	-	-	8,071,041
1.1.3.4.19.16	RAMIREZ RIOS FELIX ADALID	4,648,923	-	-	4,648,923
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
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerias, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
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.	238,766	-	-	238,766
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
1.1.3.4.27.1	Zatarain Rubio Jorge Luis	2,838	-	-	2,838
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		107,331,426	22,000,187	2,659,560	126,672,053

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 **126 millones 672 mil 053 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. El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **14 millones 876 mil 782 pesos**.

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente algunas entradas correspondientes a meses anteriores. Se reitera 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 deberá turnar 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	11,127,441	-	568,673	10,558,768
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	3,109,660	-	-	3,109,660
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		15,445,455	-	568,673	14,876,782

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 refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. Y en otro tenor, se registra el Fideicomiso para los recursos de futuras obras provenientes de la captación de Saneamiento. El monto al final del periodo es de **139 millones 014 mil 397 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	8,476,380	12,109,821	10,158,290	10,427,912
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	68,470	-	290	68,180
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	3,085,800	3,076,234	6,161,732	302
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	1,013,432	1,026,538	2,039,898	73
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,771	-	-	35,771
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,771	-	-	35,771
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,771	-	-	35,771
1.2.1.3.8.3.1	Fideicomiso F/4130183 BBVA Bancomer	113,901,253	14,509,363	-	128,410,617
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		126,652,650	16,212,593	18,360,209	139,014,397

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. Sobremanera los que se tienen con el OOMSAPAS Los Cabos, mismos que se encuentran en un proceso de conciliación a efectos de llegar a un convenio en beneficio de ambas instituciones.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			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	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	677,414,127	3,802,235	-	681,216,362
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc 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		803,567,623	3,802,235	-	807,369,858

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	773,226,247	-	-	773,226,247
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	806,082,666	-	-	806,082,666
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		1,799,711,383	-	-	1,799,711,383

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. 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. Se envió la misma información a la Dirección General de Obras Públicas para su cotejo.

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	330,788,758	916,529	-	331,705,288
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	83,010,017	60,396	-	83,070,413
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	5,465,291	-	-	5,465,291
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	191,125,113	785,684	-	191,910,797
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	51,075,558	70,449	-	51,146,007
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,320,568	-	-	19,320,568
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,635,632	-	-	2,635,632
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	11,518,012	-	-	11,518,012
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,592,677	-	-	1,592,677
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	1,490,998	-	-	1,490,998
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,679	-	-	101,679
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	474,967,230	-	-	474,967,230
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	463,381,855	-	-	463,381,855
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,868,833	-	-	9,868,833
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	143,620,851	-	-	143,620,851
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	143,620,851	-	-	143,620,851
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	364,806,308	283,501	-	365,089,808
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 cc	14,578,906	194,277	-	14,773,183
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	58,094,213	869	-	58,095,082
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,840,822	-	-	2,840,822
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	12,715,600	88,355	-	12,803,954
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	-	-	70,038,192
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	3,327,197
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	31,441	-	-	31,441
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	26,618,480	-	-	26,618,480
1.2.4.8.1	Bovinos	26,212,900	-	-	26,212,900
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	11,970,433	51,716	-	12,022,149
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	11,855,170	-	-	11,855,170
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	67,761	51,716	-	119,477
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
Suma de Bienes Muebles		1,377,012,500	1,251,746	-	1,378,264,247

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,720,515	-	-	36,720,515
1.2.5.2	Patentes y Marcas	152,814	-	-	152,814
1.2.5.4	Licencias Informáticas	314,429	-	-	314,429
Suma de Activos Intangibles		37,187,757	-	-	37,187,757

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	1,244,805,598	288,616,753	332,981,955	1,289,170,799
2.2	Pasivo No Circulante	278,096,136	-	-	278,096,136
Suma de Pasivo		1,522,901,734	288,616,753	332,981,955	1,567,266,935

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	742,420,325	235,804,813	295,605,829	802,221,340
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	121,673,913	1,013,064	-	120,660,849
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garant	33,716,862	18,296,576	122,724	15,543,011
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	346,994,498	33,502,301	37,253,402	350,745,599
Suma de Pasivo Circulante		1,244,805,598	288,616,753	332,981,955	1,289,170,799

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,946,265	105,519,162	105,592,743	11,019,846
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	310,274,573	64,417,850	73,185,557	319,042,280
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	68,046,340	9,669,176	32,367,901	90,745,065
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	285,313,236	55,316,017	79,597,594	309,594,813
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,657,968	104,641	41,822	1,595,149
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	63,386,034	777,966	4,820,211	67,428,278
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		742,420,325	235,804,813	295,605,829	802,221,340

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 **11 millones 019 mil 846 pesos**, después de efectuarse el pago de 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, así como saldos de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	64,226	48,174,799	48,196,823	86,250
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	399,918	18,998,016	19,033,916	435,819
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	7,853	3,700,620	3,700,620	7,853
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	3,922,784	3,951,427	15,670
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	-	2,664,129	2,678,144	1,585
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	1,140,100	19,077,170	19,050,168	1,113,098
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	8,457	4,184,855	4,184,855	8,457
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	1,962,507	1,962,507	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	8,011	207,640	207,640	8,011
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	70,537	70,537	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	120,251	120,251	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,334,257	2,435,855	2,435,855	9,334,257
Suma de Servicios Personales por Pagar		10,946,265	105,519,162	105,592,743	11,019,846

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	310,274,573	64,417,850	73,185,557	319,042,280
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		310,274,573	64,417,850	73,185,557	319,042,280

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de agosto de **319 millones 042 mil 280 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 agosto refleja un monto de **90 millones 745 mil 065 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	68,046,340	9,669,176	32,367,901	90,745,065
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		68,046,340	9,669,176	32,367,901	90,745,065

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 agosto muestra un saldo de **309 millones 594 mil 813 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,437,592	1,031,485	923,475	1,329,583
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	17,050,792	17,050,792	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	13,727,411	13,727,411	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	6,314,559	-	62,537	6,377,096
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,152,452	4,143,466	2,835,608	1,844,595
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	99,346,673	-	13,727,411	113,074,084
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	112,155,725	10,491,668	19,295,431	120,959,488
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	54,439,145	3,633,953	7,227,805	58,032,996
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	922,610	-	-	922,610
2.1.1.7.12	Concentracion de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al m	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,648,123	5,237,242	4,747,124	6,158,005
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		285,313,236	55,316,017	79,597,594	309,594,813

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,525,319	-	-	6,525,319
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	48,455,879	-	3,958,598	52,414,476
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,141,863	-	25,362	1,167,225
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,141,120	768,966	827,251	7,199,405
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	121,854	9,000	9,000	121,854
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		63,386,034	777,966	4,820,211	67,428,278

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	5,201,863	1,013,064	-	4,188,799
2.1.3.1.1.4	BANSI, S.A. Institucion de Banca Multiple	116,472,050	-	-	116,472,050
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		121,673,913	-	-	120,660,849

Emprestito por pagar a Santander Corto Plazo y el Prestamo a Corto Plazo con BANSI; en donde a este ultimo, se refleja el primer abono del ejercicio.

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	33,716,862	18,296,576	122,724	15,543,011

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	341,590,662	28,010,361	29,858,479	343,438,781
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	5,403,836	5,491,940	7,394,923	7,306,819
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		346,994,498	33,502,301	37,253,402	350,745,599

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.

2.2.3.3. 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	278,096,136	-	-	278,096,136
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		278,096,136	-	-	278,096,136

Esta partida representa el monto de **278 millones 096 mil 136 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal en curso 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	-	-	1,267,240,171
3.2	Patrimonio Generado	1,940,583,898	1,195,738	-	1,941,779,636
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,207,824,069	1,195,738	-	3,209,019,807

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	1,003,037,072	-	-	1,003,037,072
3.1.3	Donaciones de Capital	264,203,099	-	-	264,203,099
Suma de Patrimonio Contribuido		1,267,240,171	-	-	1,267,240,171

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,061,487,884	-	1,195,738	2,062,683,622
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	120,903,985	-	-
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,940,583,898	-	1,195,738	1,941,779,636

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,566,415,820	-	171,465,996	1,737,881,815
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,216,975,304	-	148,068,067	1,365,043,371
4.3	Otros Ingresos	-	-	-	-
Suma de Ingresos		2,783,391,124	-	319,534,063	3,102,925,186

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,245,142,895	-	120,472,245	1,365,615,140
4.1.4	Derechos	257,871,840	-	42,608,925	300,480,765
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	26,037,821	-	3,692,236	29,730,058
4.1.6	Aprovechamientos	37,363,263	-	4,692,589	42,055,852
Suma de Ingresos de Gestión		1,566,415,820	-	171,465,996	1,737,881,815

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	3,752,348	-	199,748	3,952,096
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	595,945,472	-	26,351,592	622,297,064
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	562,056,935	-	84,013,399	646,070,334
4.1.1.7	Accesorios	83,388,140	-	9,907,506	93,295,647
4.1.1.9	Otros Impuestos	-	-	-	-
Suma de los Impuestos		1,245,142,895	-	120,472,245	1,365,615,140

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	3,752,348	-	199,748	3,952,096
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	595,945,472	-	26,351,592	622,297,064
4.1.1.3.1	ISABI	562,056,935	-	84,013,399	646,070,334
4.1.1.7.1	Recargos	11,039,399	-	785,122	11,824,520
4.1.1.7.2	Intereses	42,057,065	-	6,760,030	48,817,095
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	30,291,677	-	2,362,354	32,654,031
Suma de Impuestos		1,245,142,895	-	120,472,245	1,365,615,140

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	10,000,742	-	1,031,038	11,031,780
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	136,870,353	-	22,405,700	159,276,053
4.1.4.4	Accesorios	968	-	-	968
4.1.4.9	Otros Derechos	110,999,777	-	19,172,187	130,171,964
Suma de Derechos		257,871,840	-	42,608,925	300,480,765

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	21,020,679	-	211,862.38	21,232,542
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	5,017,142	-	3,480,374.00	8,497,516
Suma de Productos		26,037,821	-	3,692,236	29,730,058

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	22,349,559	-	2,860,166	25,209,725
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	15,013,704	-	1,832,423	16,846,127
Suma de Aprovechamientos		37,363,263	-	4,692,589	42,055,852

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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	579,578,795	-	67,981,727	647,560,522
4.2.1.1.1.1	Fondo General	385,925,896	-	48,439,283	434,365,179
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	53,554,930	-	7,654,506	61,209,436
4.2.1.1.1.3	Tenencia	5,713	-	11,639	17,352
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	13,416,035	-	724,016	14,140,051
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	10,127,215	-	1,503,982	11,631,197
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	1,335,449	-	476,950	1,812,399
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	20,274,252	-	3,648,613	23,922,865
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	68,333,379	-	-	68,333,379
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	26,605,926	-	5,522,738	32,128,664
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	254,876,249	-	36,659,941	291,536,190
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	39,382,915	-	5,601,798	44,984,713
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	2,175,015	-	524	2,175,539
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	34,220	-	238,075	272,295
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	87,275,424	-	8,549,898	95,825,322
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	15,716,754	-	718,840	16,435,594
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	110,291,921	-	21,550,806	131,842,727
4.2.1.2	Aportaciones	296,466,086	-	42,352,298	338,818,384
4.2.1.2.1	Fais	108,741,346	-	15,534,478	124,275,824
4.2.1.2.2	Fortamun	187,724,740	-	26,817,820	214,542,560
4.2.1.3	Convenios	10,407,083	-	-	10,407,083
4.2.1.3.15	Regularizacion de Vehiculos Usados de Procedencia Extranjer	10,407,083	-	-	10,407,083.00
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	75,647,091	-	1,074,101	76,721,192
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	75,647,091	-	1,074,101	76,721,192
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		1,216,975,304	-	148,068,067	1,365,043,371

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,858,154,245	219,086,716	391,556	2,076,849,404
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	92,802,704	20,540,908	50,000	113,293,611
5.3	Convenios de colaboración administrativa	22,916,206	6,889,083	-	29,805,289
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	32,806,169	10,088,848	-	42,895,017
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	187,835	8,888	-	196,723
5.6	Inversion Publica	59,891,465	10,301,270	-	70,192,735
Suma Gastos y Otras Perdidas		2,066,758,623	266,915,712	441,556	2,333,232,778

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	1,052,835,101	152,323,550	391,556	1,204,767,094
5.1.2	Materiales y Suministros	202,278,152	21,436,347	-	223,714,499
5.1.3	Servicios Generales	603,040,992	45,326,818	-	648,367,811
Suma de Gastos de Funcionamiento		1,858,154,245	219,086,716	391,556	2,076,849,404

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	243,059,017	35,460,701	-	278,519,717
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	198,573,274	26,964,137	391,556	225,145,855
5.1.1.4	Seguridad Social	86,543,497	9,472,443	-	96,015,941
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	178,666,951	29,861,189	-	208,528,139
5.1.1.6	Previsiones	345,992,362	50,565,080	-	396,557,442
Suma de Servicios Personales		1,052,835,101	152,323,550	391,556	1,204,767,094

5.1.2 Materiales y Suministros: Comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, y para el desempeño de las actividades administrativas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	10,270,327	1,008,755	-	11,279,082
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	8,567,009	344,272	-	8,911,281
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	225	250	-	475
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	22,224,846	779,974	-	23,004,820

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	3,009,991	672,899	-	3,682,890
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	143,213,078	17,495,636	-	160,708,714
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,843,686	89,951	-	2,933,636
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,010,130	-	-	1,010,130
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	11,138,860	1,044,611	-	12,183,471
Suma de Materiales y Suministros		202,278,152	21,436,347	-	223,714,499

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	47,811,071	8,962,130	-	56,773,202
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	307,652,226	24,256,334	-	331,908,560
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	61,290,111	534,996	-	61,825,108
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,238,702	319,004	-	6,557,706
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	56,157,194	129,904	-	56,287,097
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	21,678,717	5,141,252	-	26,819,969
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	3,082,605	343,821	-	3,426,426
5.1.3.8	Servicios Oficiales	87,317,539	5,637,299	-	92,954,838
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	11,812,828	2,077	-	11,814,905
Suma de Servicios Generales		603,040,992	45,326,818	-	648,367,811

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. Así como, 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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias internas otorgadas a entidades paraestatales no	16,933,574	3,958,598	-	20,892,171
5.2.4	Ayudas Sociales	75,869,130	16,582,310	50,000	92,401,440
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		75,869,130	16,582,310	50,000	113,293,611

5.3 CONVENIOS: Asignaciones destinadas a cubrir los incentivos derivados de convenios de colaboración administrativa que se celebren con otros órdenes de gobierno.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.3.8.1.6	Convenios de colaboración administrativa	9,507,486	-	-	9,507,486
5.3.8.5.3	Otros convenios	13,408,720	6,889,083	-	20,297,803
Suma de Participaciones y Aportaciones		22,916,206	6,889,083	-	29,805,289

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	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	20,728,120	3,085,493	-	23,813,613
5.4.9	Deuda Publica	12,078,049	7,003,355	-	19,081,404

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	187,835	8,888	-	196,723

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

El monto Reflejado en esta cuenta corresponde a Obra Pública, como lo es pavimentación, alumbrado público entre otros. La cual corresponde a una obra durante el mes; Pavimentación y Re encarpetao de diversas calles.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Julio	Movimientos del Periodo		Agosto
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	59,891,465	10,301,270	-	70,192,735

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 mes de agosto de 2023.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al final del periodo que se informa de **1 mil 267 millones 240 mil 171 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **1 mil 942 millones 258 mil 679 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre del periodo que se informa, refleja un saldo de **769 millones 213 mil 366 pesos**.

El **patrimonio al final del ejercicio** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **3 mil 978 millones 712 mil 215 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de agosto de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	1,267,240,171				1,267,240,171
Aportaciones	1,003,037,072				1,003,037,072
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099				264,203,099
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		1,963,108,443	10,585,601		1,973,694,043
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,585,601		10,585,601
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,083,533,386			2,083,533,386
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-120,424,943			-120,424,943
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	1,267,240,171	1,963,108,443	10,585,601	0	3,240,934,214
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		-20,849,764	758,627,765		737,778,001
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			769,692,408		769,692,408
Resultados de Ejercicios Anteriores		-20,849,764	-10,585,601		-31,435,365
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-479,042		-479,042
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	1,267,240,171	1,942,258,679	769,213,366	0	3,978,712,215

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.

Origen:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **3 102 millones 925 mil 186 pesos**.

Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **2 290 millones 337 mil 762 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de agosto, fue por la cantidad de **812 millones 587 mil 425 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de agosto, fue por la cantidad de **281 millones 491 mil 010 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.

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de agosto de 2023. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,102,925,186.31	2,821,354,536.04
Impuestos	1,365,615,140.46	1,335,174,908.01
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	300,480,765.19	201,825,993.23
Productos	29,730,057.82	6,495,941.15
Aprovechamientos	42,055,851.84	47,834,785.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,365,043,371.00	1,223,570,669.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	6,452,239.65
Aplicación	2,290,337,761.63	2,218,732,068.86
Servicios Personales	1,204,767,094.41	1,039,745,504.14
Materiales y Suministros	223,714,499.00	209,775,205.98
Servicios Generales	648,367,810.65	699,042,056.98
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	20,892,171.30	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	92,401,440.04	195,117,496.14
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	29,805,288.58	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	70,389,457.65	75,051,805.62
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	812,587,424.68	602,622,467.18
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	42,895,016.75	15,336,106.97
Servicios de la Deuda	42,895,016.75	15,336,106.97
Interno	42,895,016.75	15,336,106.97
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 42,895,016.75	- 15,336,106.97
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	769,692,407.93	587,286,360.21
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	104,563,293.90	111,962,873.84
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	281,491,010.24	104,563,293.90

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.

INGRESOS ESTIMADOS: Es el momento contable que refleja los montos previstos que se aprueban anualmente en la Ley de Ingresos considerando los conceptos de: Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Ingresos Derivados de Financiamientos; así como de la Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos, además de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones; así mismo, las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. La Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., inició operaciones con un presupuesto total aprobado de **3 mil 412 millones 275 mil 891 pesos**.

INGRESOS MODIFICADOS: El ingreso modificado es el momento contable que refleja las adecuaciones presupuestarias que resultan de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos estimada. El 05 de julio del año 2023, mediante el acta de cabildo 58 correspondiente a la Vigésima Segunda Sesión Pública Ordinaria fue autorizada una reforma al artículo 1º de la Ley de Ingresos del Municipio de Los Cabos, para el ejercicio fiscal 2023 por un total de **3 mil 624 millones 723 mil 539 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 agosto de 2023 es por un importe de **3,102 millones 925 mil 186 pesos**, logrando llegar con ello al **85.6%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento al 31 de agosto de 2023								
Rubro de Ingresos	(1) Estimado	(2) Ampliaciones y Reducciones	(3 = 1 + 2) Modificado	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6 = 5 - 1) Diferencia	Balanza de Comprobación	%
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,381,296,177	\$163,371,988	\$1,544,668,165	\$1,365,615,140	\$1,365,615,140	\$(15,681,037)	\$1,365,615,140	- 88%
1.1 - Impuestos sobre los ingresos	\$6,505,666	-	\$6,505,666	\$3,952,096	\$3,952,096	\$(2,553,570)	\$3,952,096	- 61%
1.1.1 - Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	\$6,505,665	-	\$6,505,665	\$3,952,096	\$3,952,096	\$(2,553,569)		61%
1.1.1.1 - Por Diversiones	\$6,505,664	-	\$6,505,664	\$3,952,096	\$3,952,096	\$(2,553,568)		61%
1.1.1.2 - Por Espectáculos Públicos	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)		0%
1.1.2 - Impuesto por Juegos, Rifas y Loterías permitidos por la Ley	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)		0%
1.2 - Impuestos sobre el patrimonio	\$501,148,024	\$163,371,988	\$664,520,012	\$622,297,064	\$622,297,064	\$121,149,040	\$622,297,064	- 94%
1.3 - Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$786,022,849	-	\$786,022,849	\$646,070,334	\$646,070,334	\$(139,952,515)	\$646,070,334	- 82%
1.7 - Accesorios	\$25,845,316	-	\$25,845,316	\$93,295,647	\$93,295,647	\$67,450,331	\$93,295,647	- 361%
1.8 - Otros Impuestos	\$61,774,321	-	\$61,774,321	-	-	\$(61,774,321)		0%
1.9 - Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)		0%
4 - DERECHOS	\$348,597,108	\$26,199,543	\$374,796,651	\$300,480,765	\$300,480,765	\$(48,116,343)	\$300,480,765	- 80%
4.1 - Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$13,272,234	-	\$13,272,234	\$11,031,780	\$11,031,780	\$(2,240,454)	\$11,031,780	- 83%
4.2 - Derechos a los hidrocarburos	-	-	-	-	-	-	-	-
4.3 - Derechos por prestación de servicios	\$255,324,872	\$11,199,543	\$266,524,415	\$159,276,053	\$159,276,053	\$(96,048,819)	\$159,276,053	- 60%
4.4 - Otros derechos	\$80,000,000	\$15,000,000	\$95,000,000	\$130,171,964	\$130,171,964	\$50,171,964	\$130,171,964	- 137%
4.5 - Accesorios	\$1	-	\$1	\$968	\$968	\$967	\$968	-
4.9 - Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)		0%
5 - PRODUCTOS	\$4,080,175	\$12,441,260	\$16,521,435	\$29,730,058	\$29,730,058	\$25,649,883	\$29,730,058	- 180%
5.1 - Productos de tipo corriente	\$4,080,174	\$10,441,259	\$14,521,433	\$21,232,542	\$21,232,542	\$17,152,368	\$21,232,542	- 146%
5.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	-	-
5.2 - Productos de capital	-	\$2,000,001	\$2,000,001	\$8,497,516	\$8,497,516	\$8,497,516	\$8,497,516	- 425%
5.2 - Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
5.9 - Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)		0%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$54,960,378	\$27,775	\$54,988,153	\$42,055,852	\$42,055,852	\$(12,904,526)	\$42,055,852	- 76%
6.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1 - Aprovechamientos de tipo corriente	\$46,127,578	\$27,775	\$46,155,353	\$42,055,852	\$42,055,852	\$(4,071,726)		91%
6.2 - Aprovechamientos Patrimoniales	\$8,832,800	-	\$8,832,800	-	-	\$(8,832,800)		0%
6.2 - Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,623,342,048	\$10,407,082	\$1,633,749,130	\$1,365,043,371	\$1,365,043,371	\$(258,298,677)	\$1,365,043,371	- 84%
8.1 - Participaciones	\$1,042,569,934	-	\$1,042,569,934	\$939,096,712	\$939,096,712	\$(103,473,222)	\$939,096,712	- 90%
8.2 - Aportaciones	\$474,458,174	-	\$474,458,174	\$338,818,384	\$338,818,384	\$(135,639,790)	\$338,818,384	- 71%
8.3 - Convenios	\$1	\$10,407,082	\$10,407,083	\$10,407,083	\$10,407,083	\$10,407,082	\$10,407,083	- 100%
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$106,313,939	-	\$106,313,939	\$76,721,192	\$76,721,192	\$(29,592,747)	\$76,721,192	- 72%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	-	-
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$3,412,275,886	\$212,447,648	\$3,624,723,534	\$3,102,925,186	\$3,102,925,186	\$(309,350,700)	\$3,102,925,186	- 85.6%

Ingresos Excedentes

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de agosto se aprobó, asciende a los **216 millones 525 mil 821 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 agosto, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **-31 millón 268 mil 388 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. En el mes de agosto, el saldo que se muestra en este rubro es por **229 millones 434 mil 800 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago con terceros, al cierre del mes muestra un importe devengado por **254 millones 917 mil 312 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 en el mes de **240 millones 845 mil 680 pesos**.

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: En este momento contable se refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago; el importe en este rubro del mes fue por **240 millones 589 mil 833 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



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

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 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 11:00 a.m.

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	84,091,032	- 34,097,944	49,993,089	154,665,740	- 104,672,651	151,931,994	2,733,746	- 101,938,905	151,459,994	151,459,994	472,000
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	23,281,741	- 1,216,708	22,065,033	25,128,340	- 3,063,308	21,286,516	3,841,824	778,517	26,281,249	26,379,257	5,092,741
3000	SERVICIOS GENERALES	41,331,882	22,092,442	63,424,324	653,464	62,770,861	45,307,581	- 44,654,117	18,116,743	34,091,663	34,114,863	11,192,718
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	23,451,166	961,250	24,412,417	20,161,300	4,251,117	16,532,310	3,628,990	7,880,107	11,551,153	11,151,153	5,381,157
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	270,000	609,237	879,237	5,720,809	- 4,841,572	1,251,746	4,469,063	- 372,509	1,185,060	1,208,005	43,741
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	29,749,999	- 6,366,666	23,383,333	14,799,252	8,584,081	10,301,270	4,497,982	13,082,063	7,970,665	7,970,665	2,330,605
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,250,000	- 13,250,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	4,207,339	- 4,207,339	4,207,339	-	- 4,207,339	4,207,339	4,207,339	-
9000	DEUDA PÚBLICA	1,100,000	-	1,100,000	4,098,557	- 2,998,557	4,098,557	-	- 2,998,557	4,098,557	4,098,557	-
TOTAL		216,525,821	- 31,268,388	185,257,432	229,434,800	- 44,177,368	254,917,312	- 25,482,513	- 69,659,880	240,845,680	240,589,833	14,327,479



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

H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 11:00 a.m.

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	1,152,704,154	111,741,311	1,264,445,465	1,206,977,029	57,468,437	1,202,466,466	4,510,562	61,978,999	1,179,533,420	1,179,533,420	22,933,046
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	- 7,851,566	315,558,766	247,001,292	68,557,474	228,539,557	18,461,735	87,019,209	216,686,895	216,665,957	11,873,601
3000	SERVICIOS GENERALES	883,857,753	132,223,823	1,016,081,575	722,605,990	293,475,586	647,617,007	74,988,983	368,464,568	511,737,971	511,027,311	136,589,696
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	25,768,113	393,752,198	117,041,544	276,710,653	92,401,440	24,640,104	301,350,758	71,395,908	70,980,908	21,420,532
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,890,000	37,654,789	83,544,789	73,827,881	9,716,909	65,195,024	8,632,857	18,349,765	57,406,267	57,406,267	7,788,757
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	60,469,652	417,469,652	107,739,283	309,730,369	70,192,787	37,546,496	347,276,865	25,849,718	25,849,718	44,343,069
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	167,850,000	- 164,027,889	3,822,111	-	3,822,111	-	-	3,822,111	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	- 10,313,291	17,216,276	11,016,527	6,199,750	6,889,083	4,127,444	10,327,193	6,889,083	6,889,083	-
9000	DEUDA PÚBLICA	86,050,000	26,782,706	112,832,706	112,795,508	37,198	112,795,508	-	37,198	112,795,508	112,795,508	-
TOTAL		3,412,275,891	212,447,648	3,624,723,539	2,599,005,053	1,025,718,486	2,426,096,872	172,908,181	1,198,626,666	2,182,294,769	2,181,148,172	244,948,701

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE AGOSTO DE 2023.

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 de 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.

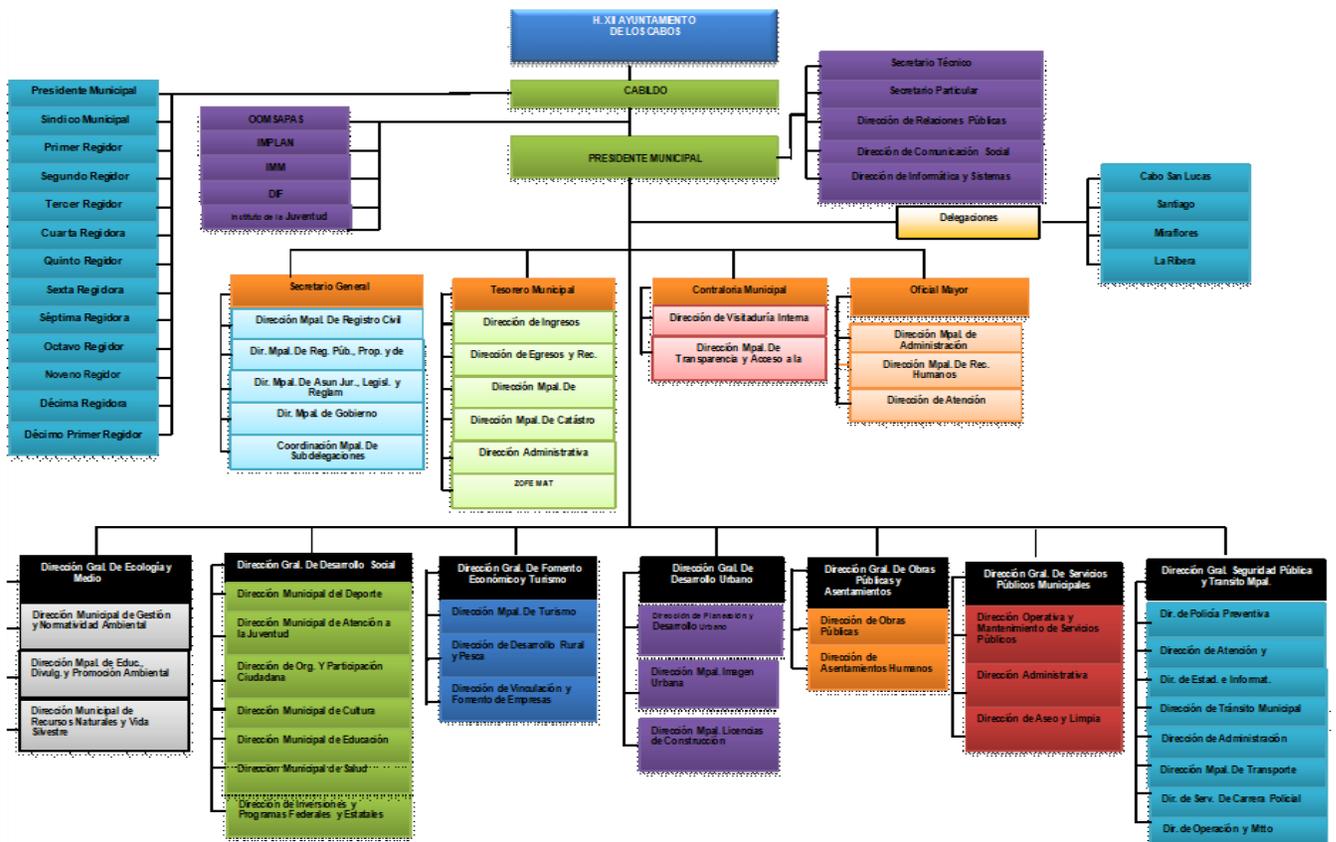
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de abril de 1980 en La Paz B.C.S. 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: 2023
- 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 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 General de Contabilidad Gubernamental.

Tendiente a cumplir con 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 el sistema implementado por Egob SIAC. En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la 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 dicha 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 en 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.

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, basados en la emisión de la Balanza de Comprobación correspondiente.
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, y es un reto para la actual administración municipal, para que el sistema SIAC emita 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 han realizado inventarios físicos 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 se ha comenzado en conjunto la Sindicatura, Secretaría General y la Oficialía Mayor vinculación 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 D.O.F.

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 Santander

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 al mes de agosto de 2023 mostrando un avance recaudatorio general del **85.6%**.

Rubro de Ingresos	Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento al 31 de agosto de 2023						
	(1) Estimado	(2) Ampliaciones y Reducciones	(3 = 1 + 2) Modificado	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6 = 5 - 1) Diferencia	%
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,381,296,177	\$163,371,988	\$1,544,668,165	\$1,365,615,140	\$1,365,615,140	\$(15,681,037)	88%
4 - DERECHOS	\$348,597,108	\$26,199,543	\$374,796,651	\$300,480,765	\$300,480,765	\$(48,116,343)	80%
5 - PRODUCTOS	\$4,080,175	\$12,441,260	\$16,521,435	\$29,730,058	\$29,730,058	\$25,649,883	180%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$54,960,378	\$27,775	\$54,988,153	\$42,055,852	\$42,055,852	\$(12,904,526)	76%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,623,342,048	\$10,407,082	\$1,633,749,130	\$1,365,043,371	\$1,365,043,371	\$(258,298,677)	84%
8.1 - Participaciones	\$1,042,569,934	-	\$1,042,569,934	\$939,096,712	\$939,096,712	\$(103,473,222)	90%
8.2 - Aportaciones	\$474,458,174	-	\$474,458,174	\$338,818,384	\$338,818,384	\$(135,639,790)	71%
8.3 - Convenios	\$1	\$10,407,082	\$10,407,083	\$10,407,083	\$10,407,083	\$10,407,082	100%
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$106,313,939	-	\$106,313,939	\$76,721,192	\$76,721,192	\$(29,592,747)	72%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	-
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$3,412,275,886	\$212,447,648	\$3,624,723,534	\$3,102,925,186	\$3,102,925,186	\$(309,350,700)	85.6%
						Ingresos Excedentes	

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

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



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANÁLITICO DE LA DEUDA
AL 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE AGOSTO DE 2023
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			203,600,000	94,869,767	11,930,616	-	82,939,151		120,660,849
CADENAS PRODUCTIVAS			0.01	-	-	-	-		0.01
CADENAS PRODUCTIVAS			-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO			-	7,741,817	11,930,616	-	4,188,799		4,188,799
CREDITO SIMPLE			203,600,000	87,127,950	-	-	87,127,950		116,472,050
CADENAS PRODUCTIVAS			-	-	-	-	-		-
<u>LARGO PLAZO:</u>			290,026,752	11,930,616	-	-	11,930,616		278,096,136
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			290,026,752	11,930,616	-	-	11,930,616		278,096,136
TITULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			1,006,922,940	2,942,398,445	3,103,985,456	-	161,587,010		1,168,509,950
PROVEEDORES			161,708,880	472,743,165	620,629,098	-	147,885,933		309,594,813
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			303,474,283	1,055,508,068	1,071,076,064	-	15,567,996		319,042,280
DEPOSITOS EN GARANTIA			65,378,728	92,090,566	117,456,903	-	25,366,337		90,745,065
INGRESOS POR CLASIFICAR			11,067,856	23,423,814	27,898,969	-	4,475,155		15,543,011
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			337,617,916	323,112,195	328,933,060	-	5,820,864		343,438,781
OOMSAPSLC			73,476,673	39,476,621	27,682,382	-	11,794,240		61,682,433
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			42,836,616	878,267,049	846,450,280	-	31,816,770		11,019,846
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,708,682	2,388,367	2,274,834	-	113,534		1,595,149
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,111,552	55,388,600	61,583,867	-	6,195,267		7,306,819
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,500,549,692	3,049,198,828	3,115,916,072	-	66,717,243		1,567,266,935

12.- CALIFICACIONES CREDITICIAS 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 el mes de enero 2023, respectivamente**, con las siguientes notas:

S&P Global Ratings, El 15 de febrero de 2023, S&P Global Ratings subió a 'mxCCC' de 'SD' (siglas en inglés para Selective Default -incumplimiento selectivo) la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional –CaVal– del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur. Asimismo, colocamos la calificación en nuestro listado de Revisión Especial (CreditWatch) con implicaciones en desarrollo. Indicando, que se subió a 'mxCCC-' de 'SD' la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional de Los Cabos, Baja California Sur, después de que subsanara el evento de incumplimiento sobre su crédito de corto plazo. https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1255328_2.pdf

FitchRating, el 16 de febrero de 2023, Fitch Ratings bajó la calificación en escala nacional del municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a 'BB+(mex)' desde 'A(mex)'. La Perspectiva crediticia es Estable. La baja en la calidad crediticia de Los Cabos se explica por el incumplimiento en el pago de un crédito de corto plazo con Bansí, S.A., Institución de Banca Múltiple. El crédito fue contratado el 21 de octubre de 2022 por un monto de MXN203.6 millones. Fitch tiene evidencia de que el Municipio no cubrió, en tiempo y forma, el servicio de deuda del crédito correspondiente a noviembre y diciembre de 2022 y enero de 2023. De acuerdo a la información proporcionada a la agencia, a la fecha, el financiamiento está al corriente. La calificación de 'BB+(mex)' indica que la posibilidad de que ocurra otro incumplimiento es elevada. El Municipio deberá realizar la cuarta amortización del crédito el próximo 20 de febrero, a lo que la agencia dará seguimiento. <https://www.fitchratings.com/research/es/international-public-finance/fitch-downgrades-los-cabos-to-bb-mex-16-02-2023>

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 - 2022 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 del mes, ejercicio 2023, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Gestión Gubernamental, Egob versión 7.6.2.213
- b) **Dirección de internet:** www.loscabos.gob.mx
- c) **DATOS FISCALES: Nombre:** Municipio de Los Cabos **RFC:** MCB-980406-J9A, **Dirección:** Boulevard Mijares Núm. 1413, C.P. 23400 San José del Cabo, B.C.S., **Régimen:** Personas Morales con Fines no Lucrativos

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.

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	1,152,704,154	111,741,311	1,264,445,465	1,206,977,029	57,468,437	1,202,466,466	4,510,562	61,978,999	1,179,533,420	1,179,533,420	22,933,046
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	7,851,566	315,558,766	247,001,292	68,557,474	228,539,557	18,461,735	87,019,209	216,686,895	216,665,957	11,873,601
3000	SERVICIOS GENERALES	883,857,753	132,223,823	1,016,081,575	722,605,990	293,475,586	647,617,007	74,988,983	368,464,568	511,737,971	511,027,311	136,589,696
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	25,768,113	393,752,198	117,041,544	276,710,653	92,401,440	24,640,104	301,350,758	71,395,908	70,980,908	21,420,532
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,890,000	37,654,789	83,544,789	73,827,881	9,716,909	65,195,024	8,632,857	18,349,765	57,406,267	57,406,267	7,788,757
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	60,469,652	417,469,652	107,739,283	309,730,369	70,192,787	37,546,496	347,276,865	25,849,718	25,849,718	44,343,069
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	167,850,000	164,027,889	3,822,111	-	3,822,111	-	-	3,822,111	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	10,313,291	17,216,276	11,016,527	6,199,750	6,889,083	4,127,444	10,327,193	6,889,083	6,889,083	-
9000	DEUDA PÚBLICA	86,050,000	26,782,706	112,832,706	112,795,508	37,198	112,795,508	-	37,198	112,795,508	112,795,508	-
TOTAL		3,412,275,891	212,447,648	3,624,723,539	2,599,005,053	1,025,718,486	2,426,096,872	172,908,181	1,198,626,666	2,182,294,769	2,181,148,172	244,948,701

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 en las diferentes unidades administrativas del Municipio.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de Agosto de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
6 = (3 - 4)						
01H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS						
0101 Presidencia Municipal	160,087,486	-24,895,155	135,192,331	108,385,689	83,483,857	26,806,642
0102 h. Cabildo	22,258,452	9,863,246	32,121,698	38,973,759	38,481,239	-6,852,060
0103 Sindicatura Municipal	6,378,706	7,489,276	13,867,982	14,771,925	14,622,695	-903,943
0104 Secretaría General	37,214,560	49,322,692	86,537,251	98,310,197	97,973,691	-11,772,946
0105 Tesorería Municipal	224,543,658	124,183,808	348,727,466	269,580,534	262,634,944	79,146,932
0106 Contraloría Municipal	9,595,074	885,893	10,480,967	13,031,683	12,654,871	-2,550,716
0107 Oficialía Mayor Municipal	325,836,025	16,195,260	342,031,286	185,071,976	142,753,464	156,959,310
0108 Dirección General de Ecología y Medio Ambiente	15,192,967	6,171,463	21,364,430	19,969,129	18,848,269	1,395,301
0109 Dirección General de Desarrollo Social	287,907,298	69,266,819	357,174,117	163,118,072	118,774,854	194,056,046
0110 Dirección General de Fomento Económico y Turismo	26,884,662	26,553,631	53,438,292	43,711,061	31,942,101	9,727,231
0111 Dirección General de Planeación y Desarrollo Urbano	13,906,635	-51,663	13,854,972	15,289,935	14,615,767	-1,434,964
0112 Dirección General de Obras Asentamientos Humanos y Vivienda	247,237,261	97,242,873	344,480,134	88,611,726	44,268,657	255,868,408
0113 Dirección General de Servicios Públicos	133,513,853	295,880,776	429,394,629	393,696,629	365,734,889	35,698,000
0114 Dirección General de Seguridad Pública Policía Preventiva y Tránsito Municipal	341,070,704	107,188,975	448,259,679	403,626,896	377,898,583	44,632,784
0115 Dif Municipal	79,956,292	11,788,343	91,744,635	80,629,278	80,448,712	11,115,357
0116 Delegación Municipal de Cabo San Lucas B.c.s.	157,436,639	80,472,461	237,909,100	242,872,687	242,187,334	-4,963,587
0117 Delegación Municipal de Miraflores B.c.s.	32,257,200	17,274,845	49,532,045	56,797,581	55,153,271	-7,265,536
0118 Delegación Municipal de Santiago B.c.s.	29,128,400	17,142,987	46,271,387	48,995,950	48,947,397	-2,724,563
0119 Delegación Municipal de la Ribera B.c.s.	23,329,044	9,261,962	32,591,006	38,153,392	36,906,274	-5,562,386
0120 Instituto de Las Mujeres Del Municipio de Los Cabos	10,288,200	-532,272	9,755,928	11,695,118	10,495,118	-1,939,190
0121 Instituto Municipal de la Juventud	6,603,023	919,281	7,522,304	8,484,394	7,680,342	-962,090
0122 Instituto Municipal Para el Desarrollo e Inclusión de Personas Con Discapacidad	6,395,800	1,888,184	8,283,984	10,544,680	10,214,680	-2,260,697
0123 Instituto Municipal de Planeación	7,177,851	0	7,177,851	6,359,129	3,118,367	818,722
0124 Instituto de la Cultura y Las Artes Del Municipio de Los Cabos Baja California Sur	18,682,640	843,505	19,526,145	20,739,944	18,607,979	-1,213,799
0125 Instituto Del Deporte Del Municipio de Los Cabos	35,650,704	3,289,641	38,940,345	43,331,873	41,570,425	-4,391,528
0126 Dirección General Del Sistema Institucional de Archivos	373,920	94,788	468,708	397,218	299,778	71,490
0127 Instituto Municipal de Asuntos Indígenas y Afromexicanos	3,018,016	-880,600	2,137,416	946,416	830,614	1,191,000
Total del Gasto	2,261,925,071	926,861,020	3,188,786,091	2,426,096,872	2,181,148,172	762,689,219

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de Agosto de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
6 = (3 - 4)						
Poder Ejecutivo Poder Legislativo Poder Judicial Órganos Autónomos	2,261,925,071	926,861,020	3,188,786,091	2,426,096,872	2,181,148,172	762,689,219
Total del Gasto	2,261,925,071	926,861,020	3,188,786,091	2,426,096,872	2,181,148,172	762,689,219

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 DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 25/01/2024 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>	2,727,956,324	172,155,822	1,979,354,193	223,384,058	748,602,130	27%	51,228,237	30%
SERVICIOS PERSONALES	1,152,704,154	84,091,032	1,179,533,420	151,459,994	26,829,266	-2%	67,368,962	80%
MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	23,281,741	216,686,895	26,281,249	106,723,438	33%	2,999,508	13%
SERVICIOS GENERALES	883,857,753	41,331,882	511,737,971	34,091,663	372,119,782	42%	7,240,219	-18%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	23,451,166	71,395,908	11,551,153	296,588,177	81%	11,900,013	-51%
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	402,890,000	30,019,999	83,255,985	9,155,726	319,634,015	79%	20,864,273	-70%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,890,000	270,000	57,406,267	1,185,060	11,516,267	-25%	915,060	339%
INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	29,749,999	25,849,718	7,970,665	331,150,282	93%	21,779,334	-73%
<u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u>	281,429,567	14,350,000	119,684,590	8,305,896	161,744,977	57%	6,044,104	-42%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	167,850,000	13,250,000	-	-	167,850,000	0%	13,250,000	-100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	-	6,889,083	4,207,339	20,640,484	0%	4,207,339	0%
DEUDA PÚBLICA	86,050,000	1,100,000	112,795,508	4,098,557	26,745,508	-31%	2,998,557	273%
TOTAL	3,412,275,891	216,525,821	2,182,294,769	240,845,680	1,229,981,122	36%	24,319,859	11%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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

Municipio de los Cabos						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 01 de Enero al 31 de agosto de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	1,949,016,153.95	-218,065,749.55	1,730,950,404.40	1,337,922,674.93	1,248,009,055.55	393,027,729.47
Legislación	305,375,189.18	-151,188,655.63	154,186,533.55	136,825,601.55	130,354,906.41	17,360,932.00
Justicia	17,234,481.60	-4,015,959.07	13,218,522.53	12,116,629.60	10,866,564.00	1,101,892.93
Coordinación de la Política de Gobierno	629,565,518.24	15,555,839.37	645,121,357.61	452,928,125.22	404,001,009.30	192,193,232.39
Relaciones Exteriores	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	432,246,892.10	-141,983,898.47	290,262,993.63	237,912,681.35	231,424,723.45	52,350,312.28
Seguridad Nacional			0.00			0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	502,292,277.23	55,865,522.54	558,157,799.77	422,957,108.36	397,147,391.96	135,200,691.41
Otros Servicios Generales	62,301,795.60	5,501,401.71	67,803,197.31	75,182,528.85	74,214,460.43	-7,379,331.54
Desarrollo Social	1,391,824,871.37	412,778,672.24	1,804,603,543.61	1,020,817,666.98	882,257,008.49	783,785,876.63
Protección Ambiental	373,431,773.90	306,407,741.57	679,839,515.47	549,935,211.15	519,979,550.41	129,904,304.32
Vivienda y Servicios a la Comunidad	543,243,409.00	67,582,214.02	610,825,623.02	101,551,626.09	57,000,089.12	509,273,996.93
Salud	98,031,776.00	25,516,528.50	123,548,304.50	71,553,321.68	43,941,467.40	51,994,982.82
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	114,551,294.71	45,825,552.33	160,376,847.04	140,927,512.69	109,907,971.18	19,449,334.35
Educación	66,385,623.92	-5,349,760.84	61,035,863.08	35,987,649.73	35,408,643.66	25,048,213.35
Protección Social	129,429,399.00	-17,395,281.73	112,034,117.27	81,575,693.98	81,279,325.93	30,458,423.29
Otros Asuntos Sociales	66,751,594.84	-9,808,321.61	56,943,273.23	39,286,651.66	34,739,960.79	17,656,621.57
Desarrollo Económico	71,434,865.68	17,734,724.81	89,169,590.49	67,356,530.47	50,882,107.72	21,813,060.02
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	16,071,229.00	-1,978,417.33	14,092,811.67	11,167,112.50	8,956,006.47	2,925,699.17
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	22,545,828.00	12,620,165.13	35,165,993.13	26,007,273.46	18,993,809.30	9,158,719.67
Combustibles y Energía			0.00			0.00
Minería, Manufacturas y Construcción			0.00			0.00
Transporte	12,101,210.00	8,327,974.12	20,429,184.12	14,044,238.31	6,939,238.31	6,384,945.81
Comunicaciones			0.00			0.00
Turismo	6,208,917.00	-1,325,596.15	4,883,320.85	3,590,003.34	3,551,607.34	1,293,317.51
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,597,466.68	-1,183,238.39	9,414,228.29	6,802,493.82	6,696,037.26	2,611,734.47
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	3,910,215.00	1,273,837.43	5,184,052.43	5,745,409.04	5,745,409.04	-561,356.61
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0.00			0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0.00			0.00
Saneario del Sistema Financiero			0.00			0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0.00			0.00
Total del Gasto	3,412,275,891.00	212,447,647.50	3,624,723,538.50	2,426,096,872.38	2,181,148,171.76	1,198,626,666.12

MUNICIPIO DE LOS CABOS						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 al 31 de Agosto de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	327,290,431	5,671,333	332,961,764	227,445,587	202,122,231	105,516,177
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	322,678,407	384,933	323,063,340	224,379,171	200,771,617	98,684,169
Otros Subsidios	4,612,024	5,286,400	9,898,424	3,066,416	1,350,614	6,832,008
Desempeño de las Funciones	2,926,555,659	203,274,203	3,129,829,862	2,192,443,571	1,977,282,466	937,386,291
Prestación de Servicios Públicos	2,874,606,688	92,251,251	2,966,857,939	2,093,292,587	1,921,471,219	873,565,352
Provisión de Bienes Públicos			0			0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	2,763,766	3,680,047	6,443,813	1,247,212	723,734	5,196,601
Promoción y fomento	47,185,206	36,975,470	84,160,675	70,496,923	44,523,883	13,663,752
Regulación y supervisión			0			0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos	2,000,000	53,957,435	55,957,435	20,301,849	10,563,631	35,655,586
Proyectos de Inversión	0	16,410,000	16,410,000	7,105,000	0	9,305,000
Administrativos y de Apoyo	4,650,034	3,502,950	8,152,984	5,766,915	1,743,475	2,386,070
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	1,200,000	1,200,000	0	0	1,200,000
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4,650,034	2,302,950	6,952,984	5,766,915	1,743,475	1,186,070
Operaciones ajenas			0			0
Compromisos	2,000,000	-839	1,999,161	440,800	0	1,558,361
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	2,000,000	-839	1,999,161	440,800	0	1,558,361
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado	151,779,767	0	151,779,767	0	0	151,779,767
Gasto Federalizado	151,779,767	0	151,779,767	0	0	151,779,767
Participaciones a entidades federativas y municipios			0			0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0			0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			0			0
Total del Gasto	3,412,275,891	212,447,648	3,624,723,539	2,426,096,872	2,181,148,172	1,198,626,666

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 Plan de Desarrollo Municipal y en el Programa de Trabajo de la Tesorería Municipal.

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Pago electrónico de contribuciones

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. Se planea la modernización del proceso recaudatorio incorporando el uso de tecnología informática para los contribuyentes de los diferentes impuestos; y que el pago electrónico vía Internet opere simultáneamente con el método tradicional de recaudación en las oficinas del Municipio, utilizando la red bancaria.

Horarios en cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

Se ha instrumentaron un nuevo sistema para el registro de contribuyente con la finalidad para que en un corto plazo podamos tomar medidas tendientes a reducir la evasión, por medio de la incorporación de contribuyentes omisos al registro Municipal y el fortalecimiento de los instrumentos de control. Por otra parte, se ha dado una atención adecuada al desarrollo y mantenimiento de este padrón de contribuyentes confiable, ya que se 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 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 jurisdicción 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 al mes de agosto alcanzó la cifra de **3,102 millones 925 mil 186 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **1,737 millones 881 mil 815 pesos**. 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 por un importe de **1,365 millones 043 mil 371 pesos**.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2023

FUENTE DE INGRESO	Ley de Ingresos		Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	Estimada	Ampliaciones y Reducciones				
0.-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
I.-IMPUESTOS	\$1,126,158,011	\$32,674,397	\$1,158,832,409	\$1,365,615,140	\$1,365,615,140	\$239,457,129
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
IV.-DERECHOS	\$236,654,652	\$5,279,909	\$241,934,561	\$300,480,765	\$300,480,765	\$63,826,113
V.-PRODUCTOS	\$3,683,628	\$2,488,252	\$6,171,880	\$29,730,058	\$29,730,058	\$26,046,430
VI.-APROVECHAMIENTOS	\$34,043,323	\$0	\$34,043,323	\$42,055,852	\$42,055,852	\$8,012,529
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,105,005,250	\$10,407,082	\$1,115,412,332	\$1,365,043,371	\$1,365,043,371	\$260,038,121
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
TOTALES	\$2,505,544,865	\$50,849,640	\$2,556,394,505	\$3,102,925,186	\$3,102,925,186	\$597,380,321

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 **1,365 millones 615 mil 140 pesos**, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos		Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	Estimada	Ampliaciones y Reducciones				
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$2,823,536	\$0	\$2,823,536	\$3,952,096	\$3,952,096	\$1,128,560
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$474,227,101	\$32,674,397	\$506,901,498	\$622,297,064	\$622,297,064	\$148,069,963
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$590,699,064	\$0	\$590,699,064	\$646,070,334	\$646,070,334	\$55,371,270
ACCESORIOS	\$19,821,492	\$0	\$19,821,492	\$93,295,647	\$93,295,647	\$73,474,155
OTROS IMPUESTOS	\$38,586,819	\$0	\$38,586,819	\$0	\$0	-\$38,586,819
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	\$1,126,158,011	\$32,674,397	\$1,158,832,409	\$1,365,615,140	\$1,365,615,140	\$239,457,129

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.

NO TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Ampliaciones y		Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	Estimada	Reducciones				
I.-DERECHOS	\$236,654,652	\$5,279,909	\$241,934,561	\$300,480,765	\$300,480,765	\$63,826,113
II.-PRODUCTOS	\$3,683,628	\$2,488,252	\$6,171,880	\$29,730,058	\$29,730,058	\$26,046,430
III.-APROVECHAMIENTOS	\$34,043,323	\$0	\$34,043,323	\$42,055,852	\$42,055,852	\$8,012,529
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	\$274,381,604	\$7,768,161	\$282,149,764	\$372,266,675	\$372,266,675	\$97,885,071

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

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de agosto de 2023, se recibieron ingresos de **104 millones 641 mil 668 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	65,402,876	67,981,727	2,578,851	4%	104%
FONDO GENERAL	38,884,190	48,439,283	9,555,093	25%	125%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,359,441	7,654,506	295,065	4%	104%
TENENCIA VEHICULAR	1,189	11,639	10,450	879%	979%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,657,335	724,016	-933,319	-56%	44%
IMPUESTOS ESPECIALES	187,366	1,503,982	1,316,616	703%	803%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	1,554,824	476,950	-1,077,874	-69%	31%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,491,630	3,648,613	1,156,984	46%	146%
FONDO DE ISR	9,472,560	-	-9,472,560	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	3,794,340	5,522,738	1,728,398	46%	146%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	21,477,952	36,659,941	15,181,989	71%	171%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,604,028	5,601,798	1,997,770	55%	155%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	179,510	524	-178,986	-100%	0%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,310	238,075	235,765	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,498,765	8,549,898	2,051,133	32%	132%
REGISTRO CIVIL	383,869	718,840	334,971	87%	187%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	10,809,471	21,550,806	10,741,336	99%	199%

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 agosto de 2023 estos ascendieron a **42 millones 352 mil 298 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<u>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</u>	42,067,844	42,352,298	284,454	1%	101%
FAIS	15,177,977	15,534,478	356,501	2%	102%
FORTAMUN	26,889,867	26,817,820	-72,047	0%	100%

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 en el mes, ascendió a **254 millones 917 mil 312 pesos**, presentándose de la siguiente manera:

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 **151 millones 931 mil 994 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 **21 millones 286 mil 516 pesos**.

Servicios Generales

En este rubro se destinaron recursos para el traslado de personal en el cumplimiento de comisiones oficiales, 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; se ejerció durante la cantidad de **45 millones 307 mil 581 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 **16 millones 532 mil 310 pesos**.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Es el gasto que se le asigna de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, así como, de las adquisiciones 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, no incluidos en las cuentas anteriores, el monto ejercido fue por **1 millón 251 mil 746 pesos.**

Inversión Pública.

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación del proyecto, el monto ejercido fue por **10 millones 301 mil 270 pesos.**

Participaciones y Aportaciones.

Asignaciones destinadas a cubrir las participaciones y aportaciones para las entidades federativas y los municipios. Mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebre.

Deuda Pública.

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a pago de Deuda Pública. Incluye los gastos comisiones e intereses, el monto ejercido fue por **4 millones 098 mil 557 pesos.**

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	84,091,032	- 34,097,944	49,993,089	154,665,740	- 104,672,651	151,931,994	2,733,746	- 101,938,905	151,459,994	151,459,994	472,000
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	23,281,741	- 1,216,708	22,065,033	25,128,340	- 3,063,308	21,286,516	3,841,824	778,517	26,281,249	26,379,257	5,092,741
3000	SERVICIOS GENERALES	41,331,882	22,092,442	63,424,324	653,464	62,770,861	45,307,581	- 44,654,117	18,116,743	34,091,663	34,114,863	11,192,718
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	23,451,166	961,250	24,412,417	20,161,300	4,251,117	16,532,310	3,628,990	7,880,107	11,551,153	11,151,153	5,381,157
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	270,000	609,237	879,237	5,720,809	- 4,841,572	1,251,746	4,469,063	- 372,509	1,185,060	1,208,005	43,741
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	29,749,999	- 6,366,666	23,383,333	14,799,252	8,584,081	10,301,270	4,497,982	13,082,063	7,970,665	7,970,665	2,330,605
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,250,000	- 13,250,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	4,207,339	- 4,207,339	4,207,339	-	- 4,207,339	4,207,339	4,207,339	-
9000	DEUDA PÚBLICA	1,100,000	-	1,100,000	4,098,557	- 2,998,557	4,098,557	-	- 2,998,557	4,098,557	4,098,557	-
TOTAL		216,525,821	- 31,268,388	185,257,432	229,434,800	- 44,177,368	254,917,312	- 25,482,513	- 69,659,880	240,845,680	240,589,833	14,327,479