

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 enero 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 enero de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	201,096,257.73	256,987,085.89	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	474,853,508.37	286,795,407.55
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	718,946,230.15	695,423,545.77	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.01	0.01
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	164,124,095.27	115,897,870.84	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	197,640,377.34	9,393,213.00
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	12,328,891.71	8,583,811.43	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	13,439,174.11	12,818,764.28
Otros Activos Circulantes	0.00	8,736,844.93	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	360,763,027.07	286,490,832.12
Total de Activos Circulantes	1,096,495,474.86	1,085,629,158.86	Total de Pasivos Circulantes	1,046,696,086.90	595,498,216.96
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	39,175,865.03	8,905,522.41	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	721,835,983.05	548,012,780.11	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383.31	1,771,955,641.47	Deuda Pública a Largo Plazo	278,096,136.00	290,026,752.00
Bienes Muebles	1,312,277,669.84	1,198,575,640.35	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,174,491.57	37,174,491.57	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	278,096,136.00	290,026,752.00
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	3,910,175,392.80	3,564,624,075.91	Total del Pasivo	1,324,792,222.90	885,524,968.96
Total del Activo	5,006,670,867.66	4,650,253,234.77	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,267,240,170.72	1,239,484,428.88
			Aportaciones	1,003,037,071.57	993,010,319.73
			Donaciones de Capital	264,203,099.15	246,474,109.15
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,414,638,474.04	2,525,243,836.93
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	470,330,491.16	435,917,313.89
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,064,905,450.42	2,198,995,613.18
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-120,597,467.54	-109,669,090.14
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	3,681,878,644.76	3,764,728,265.81
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,006,670,867.66	4,650,253,234.77

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 enero 2023 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 513,843,269.12	\$ 488,319,682.53
Impuestos	\$ 478,340,898.34	\$ 472,135,930.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 27,652,031.00	\$ 14,671,658.00
Productos	\$ 3,804,032.78	\$ 93,925.53
Aprovechamientos	\$ 4,046,307.00	\$ 1,418,169.00
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	\$ 183,665,608.00	\$ 119,307,717.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 183,665,608.00	\$ 119,307,717.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	\$ -	\$ 8,901,115.31
Ingresos Financieros	\$ -	\$ 413,106.60
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	\$ -	\$ 8,488,008.71
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 697,508,877.12	\$ 616,528,514.84
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 201,103,719.74	\$ 158,654,809.71
Servicios Personales	\$ 142,023,171.90	\$ 112,107,993.06
Materiales y Suministros	\$ 16,830,619.01	\$ 16,275,782.88
Servicios Generales	\$ 42,249,928.83	\$ 30,271,033.77
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 13,226,131.20	\$ 19,364,938.29
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 13,226,131.20	\$ 19,364,938.29
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	\$ 6,825,742.00	\$ -
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 6,825,742.00	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 6,012,387.10	\$ 1,649,697.85
Intereses de la Deuda Pública	\$ 2,859,258.54	\$ 1,649,697.85
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ 3,153,128.56	\$ -
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 10,405.92	\$ 11,771.01
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ 10,405.92	\$ 11,771.01
Inversión Pública	\$ -	\$ 929,984.09
Inversión Pública no Capitalizable	\$ -	\$ 929,984.09
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 227,178,385.96	\$ 180,611,200.95
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 470,330,491.16	\$ 435,917,313.89

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 enero 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	1,267,240,170.72				1,267,240,170.72
Aportaciones	1,003,037,071.57				1,003,037,071.57
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099.15				264,203,099.15
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		1,963,108,442.55	10,585,600.60		1,973,694,043.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,585,600.60		10,585,600.60
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,083,533,385.73			2,083,533,385.73
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-120,424,943.18			-120,424,943.18
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	1,267,240,170.72	1,963,108,442.55	10,585,600.60	0.00	3,240,934,213.87
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		-18,627,935.31	459,572,366.20		440,944,430.89
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			470,330,491.16		470,330,491.16
Resultados de Ejercicios Anteriores		-18,627,935.31	-10,585,600.60		-29,213,535.91
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-172,524.36		-172,524.36
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	1,267,240,170.72	1,944,480,507.24	470,157,966.80	0.00	3,681,878,644.76

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 Enero de 2023		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	435,981.60	276,208,544.00
Activo Circulante	435,981.60	232,985,962.50
Efectivo y Equivalentes	0.00	96,532,963.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	105,804,610.94
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	30,648,387.73
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	435,981.60	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	43,222,581.50
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	31,463,967.31
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	11,755,516.19
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	3,098.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
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	24,404,877.61	200,162,346.70
Pasivo Circulante	24,404,877.61	188,231,730.70
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	182,272,108.04
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	5,959,622.66
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	2,371,318.58	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	22,033,559.03	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	470,330,491.16	18,800,459.67
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	470,330,491.16	18,800,459.67
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	470,330,491.16	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	18,627,935.31
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	172,524.36
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
	495,171,350.37	495,171,350.37

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 al 31 de enero 2023. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	697,508,877.12	616,528,514.84
Impuestos	478,340,898.34	472,135,930.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	27,652,031.00	14,671,658.00
Productos	3,804,032.78	93,925.53
Aprovechamientos	4,046,307.00	1,418,169.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	183,665,608.00	119,307,717.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	8,901,115.31
Aplicación	221,165,998.86	178,961,503.10
Servicios Personales	142,023,171.90	112,107,993.06
Materiales y Suministros	16,830,619.01	16,275,782.88
Servicios Generales	42,249,928.83	30,271,033.77
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	13,226,131.20	19,364,938.29
Pensionamientos 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	6,825,742.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	10,405.92	941,755.10
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	476,342,878.26	437,567,011.74
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	6,012,387.10	1,649,697.85
Servicios de la Deuda	6,012,387.10	1,649,697.85
Interno	6,012,387.10	1,649,697.85
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 6,012,387.10	- 1,649,697.85
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	470,330,491.16	435,917,313.89
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	201,096,257.73	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 al 31 de enero 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	1,325,544,589.36	1,049,772,026.96	5,006,670,867.66	275,772,562.40
Activo Circulante	863,945,493.96	1,264,117,698.92	1,031,567,718.02	1,096,495,474.86	232,549,980.90
Efectivo y Equivalentes	104,563,293.90	1,120,129,018.16	1,023,596,054.33	201,096,257.73	96,532,963.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	613,141,619.21	113,776,274.63	7,971,663.69	718,946,230.15	105,804,610.94
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	133,475,707.54	30,648,387.73	0.00	164,124,095.27	30,648,387.73
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	12,764,873.31	-435,981.60	0.00	12,328,891.71	-435,981.60
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	61,426,890.44	18,204,308.94	3,910,175,392.80	43,222,581.50
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,711,897.72	49,668,276.25	18,204,308.94	39,175,865.03	31,463,967.31
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	710,080,466.86	11,755,516.19	0.00	721,835,983.05	11,755,516.19
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	3,098.00	0.00	1,312,277,669.84	3,098.00
Activos Intangibles	37,174,491.57	0.00	0.00	37,174,491.57	0.00
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 al 31 de enero 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	\$203,600,000.01	\$197,640,377.35
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			\$203,600,000.01	\$197,640,377.35
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	\$849,055,709.55
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			\$1,500,549,691.99	\$1,324,792,222.90

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 DE LOS CABOS. B.C.S

TESORERÍA MUNICIPAL

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	4,730,898,305	-	1,325,544,589	1,049,772,027	5,006,670,868	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	863,945,494	-	1,264,117,699	1,031,567,718	1,096,495,475	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	104,563,294	-	1,120,129,018	1,023,596,054	201,096,258	-
1111	EFFECTIVO	28,699,944	-	14,178,083	7,214,128	35,663,899	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	74,487,895	-	1,05,950,935	106,381,927	164,056,904	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,15	-	-	-	45,15	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	1094,373	-	-	-	1094,373	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	235,968	-	-	-	235,968	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	613,141,619	-	113,776,275	7,971,664	718,946,230	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	3,949,622	-	81,907,474	7,782,832	78,074,264	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,878,833	-	2,545,842	18,899	7,305,776	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	261,780,838	-	19,748,604	25,732	281,555,174	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,170,000	-	3,530,045	-	4,700,045	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	-	4,531,646	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	336,830,680	-	6,044,309	95,665	342,779,324	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	133,475,708	-	30,648,388	-	164,124,095	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	42,468,861	-	29,455,023	-	71,923,885	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P.	9,221,679	-	-	-	9,221,679	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	81,785,167	-	1,93,364	-	82,978,531	-
1.1.5	ALMACÉN	12,764,873	-	435,982	-	12,328,892	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	12,764,873	-	435,982	-	12,328,892	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,866,952,811	-	61,426,890	18,204,309	3,910,175,393	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7,711,898	-	49,668,276	18,204,309	39,175,865	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	7,711,898	-	49,668,276	18,204,309	39,175,865	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	710,080,467	-	11,755,516	-	721,835,983	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	709,080,467	-	11,755,516	-	720,835,983	-
12.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,799,711,383	-	-	-	1,799,711,383	-
12.3.1	TERRENOS	773,226,247	-	-	-	773,226,247	-
12.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
12.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
12.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	-	806,082,666	-
12.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
12.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,312,274,572	-	3,098	-	1,312,277,670	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	300,266,529	-	3,098	-	300,269,627	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,423,071	-	-	-	1,423,071	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1592,677	-	-	-	1592,677	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	474,798,450	-	-	-	474,798,450	-



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

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	-	140,323,667	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	352,927,686	-	-	-	352,927,686	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,327,197	-	-	-	3,327,197	-
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	15,220,580	-	-	-	15,220,580	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,394,716	-	-	-	5,394,716	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,174,492	-	-	-	37,174,492	-
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	301,163	-	-	-	301,163	-
2	PASIVO	-	1,500,549,692	541,274,480	365,517,011	-	1,324,792,223
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	1,210,522,940	529,343,864	365,517,011	-	1,046,696,087
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	657,125,616	436,453,640	254,181,532	-	474,853,508
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	42,836,616	128,827,623	103,607,355	-	17,616,348
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	303,474,283	175,002,890	76,852,544	-	205,323,937
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	65,378,728	313,410,61	-	-	34,037,667
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,795,909	-	-	-	2,795,909
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	161,708,880	100,702,818	72,791,437	-	133,797,499
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,708,682	3,910	-	-	17,12,592
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	79,222,518	583,158	930,196	-	79,569,557
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	203,600,000	17,890,239	11,930,616	-	197,640,377
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	203,600,000	17,890,239	11,930,616	-	197,640,377
2.1.3.1.13	Santander 935 Credito Simple	-	-	923,572	11,930,616	-	11,007,044
2.1.3.1.14	BANSI, S.A. Institucion de Banca Multiple	203,600,000	203,600,000	16,966,667	-	-	186,633,333
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	11,067,856	645,833	3,017,152	-	13,439,174
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	11,067,856	645,833	3,017,152	-	13,439,174
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	338,729,468	74,354,152	96,387,711	-	360,763,027
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	337,617,916	66,898,446	84,626,929	-	355,346,399
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	1,111,552	7,455,706	11,760,782	-	5,416,628
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	290,026,752	11,930,616	-	-	278,096,136
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	290,026,752	11,930,616	-	-	278,096,136
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	290,026,752	11,930,616	-	-	278,096,136
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,230,348,613	18,962,290	161,831	-	3,211,548,154
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,267,240,171	-	-	-	1,267,240,171
3.1.1	APORTACIONES	-	1,003,037,072	-	-	-	1,003,037,072
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	264,203,099	-	-	-	264,203,099
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,963,108,443	18,962,290	161,831	-	1,944,307,983
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,083,533,386	18,781,954	154,019	-	2,064,905,450
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414



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

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	17,123,1252	-	-	-	17,123,1252
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,656,129	31,054	-	-	311,625,076
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	35,1938,406	-	-	-	35,1938,406
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	1,834,657	-	-	411,119,194
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1,688,428	-	-	-	1,688,428
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,416,795	-	-	-	583,416,795
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	459,480,857	-	-	-	459,480,857
3.2.2.31	RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	-	10,585,601	16,916,244	15,409	-	6,176,624
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	120,424,943	180,336	7,812	-	120,597,468
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	120,424,943	180,336	7,812	-	120,597,468
4	INGRESOS	-	-	-	697,508,877	-	697,508,877
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	513,843,269	-	513,843,269
4.1.1	IMPUESTOS	-	-	-	478,340,898	-	478,340,898
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	-	-	381,612	-	381,612
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	-	-	381,846,340	-	381,846,340
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	-	-	87,040,960	-	87,040,960
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	-	-	9,071,987	-	9,071,987
4.1.4	DERECHOS	-	-	-	27,652,031	-	27,652,031
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	-	-	1,092,736	-	1,092,736
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	-	12,547,191	-	12,547,191
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	-	-	14,012,104	-	14,012,104
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	3,804,033	-	3,804,033
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	-	-	147,1033	-	147,1033
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	-	-	2,333,000	-	2,333,000
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	4,046,307	-	4,046,307
4.1.6.2	MULTAS	-	-	-	2,878,229	-	2,878,229
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	183,665,608	-	183,665,608
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	183,665,608	-	183,665,608
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	-	-	123,000,776	-	123,000,776
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	-	-	88,166,864	-	88,166,864
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	-	-	40,487,521	-	40,487,521
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	-	-	6,736,250	-	6,736,250
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	-	-	88	-	88
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	-	-	2,510,198	-	2,510,198
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	-	-	1413,857	-	1413,857
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	-	-	169,209	-	169,209
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	-	-	3,033,262	-	3,033,262
4.2.1.1.1.9	FONDO DE ISR	-	-	-	31,428,413	-	31,428,413
4.2.1.1.1.10	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	-	-	2,388,066	-	2,388,066
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	-	-	34,833,912	-	34,833,912
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nóminas	-	-	-	5,044,784	-	5,044,784
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	-	-	240,461	-	240,461
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	-	-	8,997,989	-	8,997,989
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	-	-	535,696	-	535,696



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

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.112.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	-	-	20,014,982	-	20,014,982
4.2.1.2	APORTACIONES	-	-	-	42,352,298	-	42,352,298
4.2.12.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	-	-	15,534,478	-	15,534,478
4.2.12.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	-	-	26,817,820	-	26,817,820
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	-	-	18,312,534	-	18,312,534
4.2.14.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	-	-	18,312,534	-	18,312,534
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	-	-	227,178,386	-	227,178,386	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-	-	201,103,720	-	201,103,720	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	-	-	142,023,172	-	142,023,172	-
5.111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	-	-	32,668,606	-	32,668,606	-
5.113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	24,103,292	-	24,103,292	-
5.114	SEGURIDAD SOCIAL	-	-	9,052,476	-	9,052,476	-
5.115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	-	-	28,928,215	-	28,928,215	-
5.116	PREVISIONES	-	-	47,270,584	-	47,270,584	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	16,830,619	-	16,830,619	-
5.12.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	-	-	77,919	-	77,919	-
5.12.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	62,756	-	62,756	-
5.12.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	-	6,168	-	6,168	-
5.12.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	5,320	-	5,320	-
5.12.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	16,673,945	-	16,673,945	-
5.12.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	-	4,512	-	4,512	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	-	-	42,249,929	-	42,249,929	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	-	-	6,047,582	-	6,047,582	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	26,255,092	-	26,255,092	-
5.13.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	-	-	69,600	-	69,600	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	-	-	2,344,097	-	2,344,097	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	-	-	2,957	-	2,957	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	-	260,441	-	260,441	-
5.13.8	SERVICIOS OFICIALES	-	-	1,740	-	1,740	-
5.13.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	7,268,421	-	7,268,421	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	13,226,131	-	13,226,131	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	-	-	13,226,131	-	13,226,131	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTIFICAS O ACADEMICAS	-	-	13,226,131	-	13,226,131	-
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	6,825,742	-	6,825,742	-
5.3.3	CONVENIOS	-	-	6,825,742	-	6,825,742	-
5.3.8.1	PARTICIPACIONES	-	-	6,825,742	-	6,825,742	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	6,012,387	-	6,012,387	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	2,859,259	-	2,859,259	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	2,859,259	-	2,859,259	-
5.4.9	DEUDA PUBLICA	-	-	3,153,129	-	3,153,129	-
5.4.9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	2,218,746	-	2,218,746	-
5.4.9.3	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	934,382	-	934,382	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-	10,406	-	10,406	-
5.5.9	OTROS GASTOS	-	-	10,406	-	10,406	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-	10,406	-	10,406	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	9,659,080,662	9,659,080,662	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	4,807,293,645	4,807,293,645	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-	-	3,412,275,891	-	3,412,275,891	-



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 ENERO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
8.12	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	697,508,877	3,412,275,891	2,714,767,014	-
8.14	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	697,508,877	697,508,877	-	-
8.15	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	-	697,508,877	697,508,877	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	4,851,787,017	4,851,787,017	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	-	3,412,275,891	3,412,275,891	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	-	3,653,586,634	511,842,920	3,141,675,714	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	241,086,145	241,086,145	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	-	270,756,775	238,392,173	32,364,602	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	-	238,235,575	230,388,588	7,846,986	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-	230,388,588	217,801,299	12,587,289	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	-	217,801,299	-	217,801,299	-
SUMAS IGUALES		4,730,898,305	4,730,898,305	11,772,040,407	11,772,040,407	5,233,849,254	5,233,849,254

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 Artículos 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 **enero** 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	104,563,294	1,120,129,018	1,023,596,054	201,096,258

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	28,699,944	14,178,083	7,214,128	35,663,899
1.1.1.2	Bancos	74,487,895	1,105,950,935	1,016,381,927	164,056,904
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		104,563,294	1,120,129,018	1,023,596,054	201,096,258

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 **28 millones 699 mil 944 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **35 millones 663 mil 899 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	74,091	200	500	73,791
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	892,456	2,241,478	556,338	2,577,596
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	27,733,397	11,936,405	6,657,289	33,012,512
Suma de Efectivo		28,699,944	14,178,083	7,214,128	35,663,899

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de enero con un importe de **74 mil 455 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,500	200.00	-	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	3,248	-	-	3,248
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.17	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	-	500.00	1,713
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		74,091	200	500	73,791

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 enero por **892 mil 456 pesos**, la disminución es debido a que se comprobaron los fondos de funcionarios, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezcuita 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	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez 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 Cristhian Miguel	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.108	Olea Mendivil Oscar	6,254	-	6,254	-
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	-	10,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.211	Bertin Olachea Edgar Rene	8	5,000	8	5,000
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	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	19,900	-	-	19,900
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	-	152,300	87,860	64,440
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	-	10,000
1.1.1.1.2.255	Ceseña Amador Jose Cuauhtemoc	-	86,475	6,475	80,000
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	-	20,000	18,983	1,017
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	-	38,000	-	38,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	-	20,000	20,000	-
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	20,000	20,000	-
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	15,000	200,000	200,000	15,000
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	-	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	-	15,000	13,782	1,218
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	-	20,000	19,741	259
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	-	704,000	-	704,000
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	-	15,000	-	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	6,000	70,000	45,000	31,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	14,000	-	-	14,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	-	29,925	14,925	15,000
1.1.1.1.2.300	Larumbe Pineda Lizet Karina	-	79,032	39,032	40,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	9,987	10,000	8,966	11,021
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.308	Omelas Rojo Miguel	-	10,000	2,721	7,279
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	-	60,000	-	60,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	325,000	40,000	31,944	333,056
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	-	8,000	-	8,000
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	-	10,000	6,901	3,099
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	-	5,000
Suma de Fondos de Caja Chica		892,456	2,241,478	556,338	2,577,596

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

El saldo de esta partida al inicio del periodo es por la cantidad de **27 millones 733 mil 397 pesos**, finalizando al mes de enero con un monto de **33 millones 012 mil 512 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	16,493,879	2,955,011	1	19,448,889
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,579,062	328,405	119,000	9,788,467
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,369,265	787,146	724,886	1,431,525
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	- 40,357	900,089	460,616	399,116
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	331,548	6,965,754	5,352,786	1,944,516
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		27,733,397	11,936,405	6,657,289	33,012,512

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 enero con un saldo contable de **164 millones 056 mil 904 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	74,487,895	1,105,950,935	1,016,381,927	164,056,904

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	10,767,639	214,792,260	179,566,890	45,993,009
1.1.1.2.2	Bancomer	49,336,352	330,334,665	286,093,758	93,577,258
1.1.1.2.3	Banamex	1,191,968	159,835,510	156,355,413	4,672,065
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	4,231,026	114,491,340	114,184,035	4,538,330
1.1.1.2.6	Banorte	8,954,626	266,377,366	260,062,035	15,269,957
1.1.1.2.7	BANSI	-	20,119,795	20,119,795	-
Suma de Bancos/Tesorería		74,487,895	1,105,950,935	1,016,381,927	164,056,904

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	9,426,671	107,577,652	110,205,409	6,798,914
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	82,229	33,256,303	33,016,766	321,766
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	0	2,341,006	2,341,006	0
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	70	13,363	-	13,433
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	1,285	237,650	-	238,935

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad						
Cuenta Pública Enero 2023						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	179,046	10,534,016	5,997,711	4,715,351	
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348	
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	22,729,064	22,729,064	-	
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155	
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	-	
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014	
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426	
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	-	1,817	-	1,817	
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	-	12,594	-	12,594	
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	-	1,659,116	1,494,104	165,012	
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Millar	1,109,110	1,517,544	-	2,626,653	
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	3,782,831	3,782,831	-	
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	141,163	2,726,471	-	2,867,634	
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	-	15,534,478	-	15,534,478	
1.1.1.2.1.94	Santander 18000239939 ISR Participable 2023	-	4,878,776	-	4,878,776	
1.1.1.2.1.97	Santander 18000238140	-	8,003,991	-	8,003,991	
Suma de Bancos/ Santander		10,767,639	214,792,260	179,566,890	45,993,009	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	2,897,588	228,193,420	192,781,306	38,309,701
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	-	26,429,824	26,345,861	83,963
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78	660	-	-	660
1.1.1.2.2.6	Bancomer 0196074154 MN Ramo 23 Pavimentación UD SJ 78	119	-	-	119
1.1.1.2.2.7	Bancomer 0103816079 MN	-	22,722,925	7,387,167	15,335,758
1.1.1.2.2.8	Bancomer 0117941293 FISM DF 2022	27,673,650	3,232	12,681,746	14,995,137
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	9,873	4,636	-	14,509
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	181,276	76,793	-	258,070
1.1.1.2.2.11	Bancomer 0118555494 Aportación Tortuga Marina 2022	201,769	2	-	201,771
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	18,371,417	18,004,261	34,730,780	1,644,898
1.1.1.2.2.13	Bancomer 0118555354 5 al Millar Recurso Federal 2023	-	38,517	-	38,517
1.1.1.2.2.14	Bancomer 0119636870 Participaciones Federales 2023	-	34,861,054	12,166,897	22,694,157
Suma de Bancos/ Bancomer		49,336,352	330,334,665	286,093,758	93,577,258

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	6	8,151,495	8,141,084	10,417
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	716,787	135,565,646	133,171,078	3,111,356
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	19,397	7,500	-	26,897
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	356,162	131,135	8,871	478,426
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	99,615	15,979,734	15,034,380	1,044,969
Suma de Bancos/ Banamex		1,191,968	159,835,510	156,355,413	4,672,065

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	31,782,013.45	31,782,013.45	-
1.1.1.2.5.5	HSBC 4067325209 Fortamun 2022	4,193,199.04	100,829.23	3,942,053.17	351,975
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	24.64	0.22	-	25
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	1,011.67	26,550,797.55	26,550,657.95	1,151
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	-	14,993,376.00	11,637,518.00	3,355,858
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	36,790.35	41,064,323.32	40,271,792.53	829,321
Suma de Bancos/ HSBC		4,231,026	114,491,340	114,184,035	4,538,330

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	1,132,912	158,389,167	152,357,958	4,898,297
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN		57,067	54,421,139	54,252,300	225,905
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.		154,452	29	-	154,481
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		30,707	257	-	30,964
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	6,552	11	-	6,541
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		16,919	2	-	16,921
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		519,764	53,564,617	53,451,777	632,605
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022		1,000,852	241	-	1,001,094
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		120,691	23	-	120,713
1.1.1.2.6.66	Banorte 01161399745 REPUVE		7,797,791	1,880	-	7,799,671
Suma de Bancos/ Banorte			8,954,626	266,377,366	260,062,035	15,269,957

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.7.1	Bansi 00099142987 MN	-	20,119,795	20,119,795	-
Suma de Bancos/ BANSI		-	20,119,795	20,119,795	-

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	613,141,619	113,776,275	7,971,664	718,946,230
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		613,141,619	113,776,275	7,971,664	718,946,230

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **718 millones 946 mil 230 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	3,949,622	81,907,474	7,782,832	78,074,264
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,878,833	2,545,842	118,899	7,305,776
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	261,780,838	19,748,604	25,732	281,555,174
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,170,000	3,530,045	-	4,700,045
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,531,646	-	-	4,531,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	336,830,680	6,044,309	95,665	342,779,324
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		613,141,619	113,776,275	7,971,664	718,946,230

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 **3 millones 949 mil 622 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 31 del mes de enero cerró con un saldo de **78 millones 074 mil 264 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	3,946,460	3,905,204	3,782,830	4,068,834
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	1,356	22,763,821	-	22,765,176
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1,806	55,238,449	4,000,002	51,240,253
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	0	-	-	0
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		3,949,622	81,907,474	7,782,832	78,074,264

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 enero, esta partida representa un monto de **7 millones 305 mil 776 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,115,214	2,545,842	118,899	5,542,157
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	136,718	-	-	136,718
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,878,833	2,545,842	118,899	7,305,776

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
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,115,214	2,545,842	118,899	5,542,157
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		3,115,214	2,545,842	118,899	5,542,157

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 enero la cantidad de **5 millones 542 mil 157 pesos**. El incremento corresponde a que se otorgaron recursos a colaboradores por conceptos de anticipos de primas o prestaciones de fin de año, 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 **261 millones 780 mil 838 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **281 millones 555 mil 174 pesos;** y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero		
			Cargos	Abonos			
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	25,651,755	-	35,900	85,900	25,701,755	
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	230,211,507		19,784,504	42,168	249,953,843	
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,449,526		-	18,000	2,431,526	
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		261,780,838		19,748,604	-	25,732	281,555,174

1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar; se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron. El monto que representa esta partida al cierre del mes de enero es de **25 millones 701 mil 755 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 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	Diciembre	Movimientos del mes		Enero
			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	7,400	-	-	7,400
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	-	50,000	-	50,000
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillermina	31,900	-	-	31,900
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 Miguél	95,978	-	-	95,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Enero 2023			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
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
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	-	85,900	85,900	-
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		25,651,755	-	85,900	25,701,755

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	230,211,507	19,784,504	42,168	249,953,843
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		230,211,507	19,784,504	42,168	249,953,843

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	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
1.1.2.3.3.4.1	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	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.7.7	Gonzalez Nava Arturo Yael	-	5,386	-	5,386
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	Garcia Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos Garcia Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martín E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez 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 Higuera 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 María Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez María 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 María 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya 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
1.1.2.3.3.12.3	Lopez Lopez Carlos Eleazar	25,000	-	25,000	-
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
1.1.2.3.3.14.1	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	Núñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Núñez Miranda Eduardo Abraham	1,062	-	-	1,062
1.1.2.3.3.15.1.23	Quintana Agundez Victor Carlos	673	-	-	673
1.1.2.3.3.15.1.24	Gonzalez Cota Claudia Guadalupe	1,050	-	-	1,050
1.1.2.3.3.15.1.25	Guereña Cota Oscar	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.26	Flores Cota Abel Cuahutemoc	1,049	-	-	1,049
1.1.2.3.3.15.1.27	Olachea Ceseña Sergio	1,952	-	-	1,952
1.1.2.3.3.15.1.28	Verduzco Ortega Jose Gabriel	499	-	-	499
1.1.2.3.3.15.1.29	Verduzco Collins Elizabeth	560	-	-	560
1.1.2.3.3.15.1.31	Gonzalez Quintana Marco David	729	-	-	729
1.1.2.3.3.16.1	Programas Regionales 2016 2016 del Ramo 23	23,996,347	-	-	23,996,347
1.1.2.3.3.16.2	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
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	70,704,894	19,779,118	-	90,484,012
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	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
1.1.2.3.3.26.1	Zumaya Verdugo Jesús Salvador	17,168	-	17,168	-
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		230,211,507	19,784,504	42,168	249,953,843

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 de enero, es de **342 millones 778 mil 883 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	336,830,238	6,044,309	95,665	342,778,883
	Suma de Anticipo de Impuestos	336,830,238	6,044,309	95,665	342,778,883

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 enero es por un importe de **164 millones 124 mil 095 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	42,468,861	29,455,023	-	71,923,885
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	9,221,679	-	-	9,221,679
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	81,785,167	1,193,364	-	82,978,531
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	133,475,708	30,648,388	-	164,124,095

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 enero finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **71 millones 923 mil 885 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainment SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villaborita SA de CV	90	-	-	90
1.1.3.1.1.37	Action Operadora SA de CV	-	9,236,223	-	9,236,223
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 Muguero Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.2.10	Barrera Portillo Axel	89,569	-	-	89,569
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
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	640	-	-	640
1.1.3.1.3.47	Comercializadora Ark de Cabo, S. de R.L. de C.V.	64,087	-	-	64,087
1.1.3.1.3.49	Castro Montijo Roberto Domingo	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.3.52	C.F.E. Distribución	7,126,154	-	-	7,126,154
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	3,410,400	20,218,800	-	23,629,200
1.1.3.1.3.65	Comercializadora Fronteriza CBN S.A. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	178,702	-	-	178,702
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.5.18	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
1.1.3.1.8.1	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	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	XE 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
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
1.1.3.1.13.1	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 Alanillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampl Judith Elizabeth	22,734	-	-	22,734

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
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 Turística Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turística del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margareta	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarín Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turística Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agrícola y Automotriz Californiana SA de 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
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Rentería Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	-	-	23,200
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	Secretaría 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	Secretaría de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaría de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turísticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montañó Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	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	Warrn Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios		42,468,861	29,455,023	-	71,923,885

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	Noviembre	Movimientos del Periodo		Diciembre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose Del Cabo	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la De	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	2,000,000	5,000,000	-	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		4,221,679	5,000,000	-	9,221,679

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	2,410,340	-	-	2,410,340
1.1.3.4.1.13	AR Construccion y Valuacion Inmobiliaria S DE R.L. DE C.V. (A	1,577,684	-	-	1,577,684
1.1.3.4.2.7	BONEFARITA S.A DE C.V.	323,011	-	-	323,011
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 Ulbaldo	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	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
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	11,499	-	-	11,499
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	0	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.	3,468,344	-	-	3,468,344
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	8,720,255	-	-	8,720,255
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
1.1.3.4.7.1	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	1,005,805	-	-	1,005,805
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	-	-	14,412
1.1.3.4.8.7	JYC Diseño y Edificacion SA de CV	6,331,988	-	-	6,331,988
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	lxpallno 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	Index Soluciones de México S A de CV	5,993,059	-	-	5,993,059
1.1.3.4.9.12	IOC Urbanizaciones S.A DE C,V	562	-	-	562
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	60,956	-	-	60,956
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
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	409,474	-	-	409,474
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	2,310	-	-	2,310
1.1.3.4.19.14	Rodriguez Roldan Carlos Alfonso	750,403	-	-	750,403
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	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, 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
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		81,785,167	1,193,364	-	82,978,531

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 **82 millones 978 mil 531 pesos**.

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

En el periodo 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	8,446,859	-	435,982	8,010,878
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	12,764,873	-	435,982	12,328,892

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. El monto al final del periodo es de **39 millones 175 mil 865 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	7,533,343	12,174,340	10,515,683	9,192,000
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	70,500	-	290	70,210
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	192	5,828,610	5,828,613	189
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	548	1,859,429	1,859,723	255
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	-	29,805,896.89	-	29,805,897
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		7,711,898	19,862,379	18,204,309	39,175,865

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Oomsapasic Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasic Dir. Agua Potable	583,926,970	11,755,516	-	595,682,487
1.2.2.2.16.3	Oomsapasic 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		710,080,467	11,755,516	-	721,835,983

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	300,266,529	3,098	-	300,269,627
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	81,381,209	1,099	-	81,382,308
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	3,988,867	1,999	-	3,990,866
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	167,938,744	-	-	167,938,744
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	46,844,930	-	-	46,844,930
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,423,071	-	-	18,423,071
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,461,632	-	-	2,461,632
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	10,794,516	-	-	10,794,516
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	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	474,798,450	-	-	474,798,450
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	463,366,775	-	-	463,366,775
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,715,133	-	-	9,715,133
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	140,323,667	-	-	140,323,667
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	140,323,667	-	-	140,323,667
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	352,927,686	-	-	352,927,686
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	14,530,817	-	-	14,530,817
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	46,513,662	-	-	46,513,662
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,839,398	-	-	2,839,398
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	12,467,043	-	-	12,467,043
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	15,220,580	-	-	15,220,580
1.2.4.8.1	Bovinos	14,815,000	-	-	14,815,000
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	5,394,716	-	-	5,394,716
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	5,316,016	-	-	5,316,016
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	31,198	-	-	31,198
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
Suma de Bienes Muebles		1,312,274,572	3,098	-	1,312,277,670

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	301,163	-	-	301,163
Suma de Activos Intangibles		37,174,492	-	-	37,174,492

2 PASIVO: Obligaciones presentes del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	1,210,522,940	529,343,864	365,517,011	1,046,696,087
2.2	Pasivo No Circulante	290,026,752	11,930,616	-	278,096,136
Suma de Pasivo		1,500,549,692	541,274,480	365,517,011	1,324,792,223

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	657,125,616	432,454,102	254,181,532	478,853,047
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	203,600,000	17,890,239	11,930,616	197,640,377
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	11,067,856	645,833	3,017,152	13,439,174
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	338,729,468	74,354,152	96,387,711	360,763,027
Suma de Pasivo Circulante		1,210,522,940	525,344,325	365,517,011	1,050,695,625

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	42,836,616	128,827,623	103,607,355	17,616,348
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	303,474,283	175,002,890	76,852,544	205,323,937
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	65,378,728	31,341,061	-	34,037,667
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	161,708,880	100,702,818	72,791,437	133,797,499
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,708,682	3,910	-	1,712,592
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	79,222,518	583,158	930,196	79,569,557
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		657,125,616	436,453,640	254,181,532	474,853,508

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 **17 millones 616 mil 348 pesos**, después de efectuarse el pago de nóminas (incluyendo los diez días de aguinaldo) 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	13,530,466	56,336,264	43,170,492	364,694
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	5,865,352	23,739,547	18,260,006	385,811
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	888,963	4,484,683	3,597,905	2,186
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	1,071,452	4,983,537	3,918,721	6,635
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	690,009	3,139,359	2,459,961	10,611
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	7,227,580	24,904,437	18,535,042	858,185
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	2,637,003	6,687,088	4,054,209	4,123
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	1,271,111	3,077,022	1,814,757	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	151,244	387,530	244,297	8,011
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	53,535	138,508	84,973	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	89,132	219,490	130,358	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	9,360,769	730,158	7,336,634	15,967,245
Suma de Servicios Personales por Pagar		42,836,616	128,827,623	103,607,355	17,616,348

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	303,474,283	175,002,890	76,852,544	205,323,937
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		303,474,283	175,002,890	76,852,544	205,323,937

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de enero de **205 millones 323 mil 937 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 enero refleja un monto de **34 millones 037 mil 667 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	65,378,728	31,341,061	-	34,037,667
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		65,378,728	31,341,061	-	34,037,667

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 enero muestra un saldo de **133 millones 797 mil 499 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,168,836	645,937	793,076	1,315,976
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	16,554,488	16,554,488	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	875	12,838,418	12,837,543	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	6,549,283	154,019	-	6,395,265
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	779,071	1,021,810	1,582,722	1,339,982
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	55,213,404	21,840,772	12,838,418	46,211,050
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	61,515,100	37,869,246	18,873,601	42,519,455
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	29,698,637	6,233,399	5,634,282	29,099,520
2.1.1.7.11	Retenciones por Penalización de Obra	922,610	-	-	922,610
2.1.1.7.12	Concentración de Recursos de Retenciones SECODAM 5 al m	196,984	-	-	196,984
2.1.1.7.13	Retenciones Sindicato Estatal	-	-	-	-
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	4,964,707	3,544,729	3,677,307	5,097,284
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		161,708,880	100,702,818	72,791,437	133,797,499

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,519,461	-	5,858	6,525,319
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	63,976,726	-	-	63,976,726
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,091,225	6,033	1,547	1,086,740
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,513,253	582,983	928,649	7,858,919
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	121,854	-	-	121,854
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		79,222,518	583,158	930,196	79,569,557

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	-	923,572	11,930,616	11,007,044
2.1.3.1.1.4	BANSI, S.A. Institucion de Banca Multiple	203,600,000	16,966,667	-	186,633,333
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		203,600,000	16,966,667	-	197,640,377

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	11,067,856	645,833	3,017,152	13,439,174

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	337,617,916	66,898,446	84,626,929	355,346,399
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,111,552	7,455,706	11,760,782	5,416,628
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		338,729,468	74,354,152	96,387,711	360,763,027

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	290,026,752	11,930,616	-	278,096,136
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		-	-	-	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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	-	-	1,267,240,171
3.2	Patrimonio Generado	1,963,108,443	18,962,290	161,831	1,944,307,983
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,230,348,613	18,962,290	161,830.5	3,211,548,154

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,083,533,386	18,781,954	154,019	2,064,905,450
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 120,424,943	180,336	7,812	- 120,597,468
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,963,108,443	18,962,290	161,830.5	1,944,307,983

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	-	-	513,843,269	513,843,269
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	183,665,608	183,665,608
4.3	Otros Ingresos	-	-	-	-
Suma de Ingresos		-	-	697,508,877	697,508,877

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	-	-	478,340,898	478,340,898
4.1.4	Derechos	-	-	27,652,031	27,652,031
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	-	-	3,804,033	3,804,033
4.1.6	Aprovechamientos	-	-	4,046,307	4,046,307
Suma de Ingresos de Gestión		-	-	513,843,269	513,843,269

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	-	-	381,612	381,612
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	-	-	381,846,340	381,846,340
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	-	-	87,040,960	87,040,960
4.1.1.7	Accesorios	-	-	9,071,987	9,071,987
Suma de los Impuestos		-	-	478,340,898	478,340,898

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	-	-	381,612	381,612
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	-	-	381,846,340	381,846,340
4.1.1.3.1	ISABI	-	-	87,040,960	87,040,960
4.1.1.7.1	Recargos	-	-	674,103	674,103
4.1.1.7.2	Intereses	-	-	3,823,334	3,823,334
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	-	-	4,574,550	4,574,550
Suma de Impuestos		-	-	478,340,898	478,340,898

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	-	-	1,092,736	1,092,736
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	-	-	12,547,191	12,547,191
4.1.4.9	Otros Derechos	-	-	14,012,104	14,012,104
Suma de Derechos		-	-	27,652,031	27,652,031

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	-	-	1,471,032.78	1,471,033
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	-	-	2,333,000.00	2,333,000
4.1.5.2.4	Por la ocupación de locales, almacenes y el uso de cuartos fr	-	-	-	-
Suma de Productos		-	-	3,804,033	3,804,033

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	-	-	2,878,229	2,878,229
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	-	-	1,168,078	1,168,078
	Suma de Aprovechamientos	-	-	4,046,307	4,046,307

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	-	-	88,166,864	88,166,864
4.2.1.1.1.1	Fondo General	-	-	40,487,521	40,487,521
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	-	-	6,736,250	6,736,250
4.2.1.1.1.3	Tenencia	-	-	88	88
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	-	-	2,510,198	2,510,198
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	-	-	1,413,857	1,413,857
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-	-	169,209	169,209
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	-	-	3,033,262	3,033,262
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	-	-	31,428,413	31,428,413
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	-	-	2,388,066	2,388,066

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	-	-	34,833,912	34,833,912
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	-	5,044,784	5,044,784
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	-	240,461	240,461
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	-	-	8,997,989	8,997,989
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	-	-	535,696	535,696
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	-	-	20,014,982	20,014,982
4.2.1.2	Aportaciones	-	-	42,352,298	42,352,298
4.2.1.2.1	Fais	-	-	15,534,478	15,534,478
4.2.1.2.2	Fortamun	-	-	26,817,820	26,817,820
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	-	-	18,312,534	18,312,534
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	-	-	18,312,534	18,312,534
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		-	-	183,665,608	183,665,608

4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS: Comprende el importe de los otros ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del objeto del ente público.

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	-	201,103,720	-	201,103,720
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	13,226,131	-	13,226,131
5.3	Convenios de colaboración administrativa	-	6,825,742	-	6,825,742
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	-	6,012,387	-	6,012,387
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	-	10,406	-	10,406
Suma Gastos y Otras Perdidas		-	227,178,386	-	227,178,386

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	-	142,023,172	-	142,023,172
5.1.2	Materiales y Suministros	-	16,830,619	-	16,830,619
5.1.3	Servicios Generales	-	42,249,929	-	42,249,929
Suma de Gastos de Funcionamiento		-	201,103,720	-	201,103,720

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	32,668,606	-	32,668,606
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	24,103,292	-	24,103,292
5.1.1.4	Seguridad Social	-	9,052,476	-	9,052,476
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	-	28,928,215	-	28,928,215
5.1.1.6	Previsiones	-	47,270,584	-	47,270,584
Suma de Servicios Personales		-	142,023,172	-	142,023,172

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	-	77,919	-	77,919
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	-	62,756	-	62,756
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	6,168	-	6,168
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	-	5,320	-	5,320
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	-	16,673,945	-	16,673,945
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	4,512	-	4,512
Suma de Materiales y Suministros		-	16,830,619	-	16,830,619

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	-	6,047,582	-	6,047,582
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	-	26,255,092	-	26,255,092
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servicios	-	69,600	-	69,600
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	2,344,097	-	2,344,097
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	-	2,957	-	2,957
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	-	260,441	-	260,441
5.1.3.8	Servicios Oficiales	-	1,740	-	1,740
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	-	7,268,421	-	7,268,421
Suma de Servicios Generales		-	42,249,929	-	42,249,929

5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y

otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	-	13,226,131	-	13,226,131
	Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	13,226,131	-	13,226,131

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	-	13,226,131	-	13,226,131
	Suma de Ayudas Sociales	-	13,226,131	-	13,226,131

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	-	2,859,259	-	2,859,259

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	-	10,406	-	10,406

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al 31 de enero 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 944 millones 480 mil 507 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre del periodo que se informa, refleja un saldo de **470 millones 157 mil 966 pesos**.

El **patrimonio al final del ejercicio** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **3 mil 681 millones 878 mil 645 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de enero 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	1,267,240,170.72				1,267,240,170.72
Aportaciones	1,003,037,071.57				1,003,037,071.57
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099.15				264,203,099.15
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		1,963,108,442.55	10,585,600.60		1,973,694,043.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,585,600.60		10,585,600.60
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,083,533,385.73			2,083,533,385.73
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-120,424,943.18			-120,424,943.18
					0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	1,267,240,170.72	1,963,108,442.55	10,585,600.60	0.00	3,240,934,213.87
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		-18,627,935.31	459,572,366.20		440,944,430.89
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			470,330,491.16		470,330,491.16
Resultados de Ejercicios Anteriores		-18,627,935.31	-10,585,600.60		-29,213,535.91
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-172,524.36		-172,524.36
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	1,267,240,170.72	1,944,480,507.24	470,157,966.80	0.00	3,681,878,644.76

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 **697 millones 507 mil 877 pesos**.

Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **221 millones 165 mil 998 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de enero, fue por la cantidad de **470 millones 330 mil 491 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de enero, fue por la cantidad de **201 millones 096 mil 257 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 al 31 de enero 2023. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	697,508,877.12	616,528,514.84
Impuestos	478,340,898.34	472,135,930.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	27,652,031.00	14,671,658.00
Productos	3,804,032.78	93,925.53
Aprovechamientos	4,046,307.00	1,418,169.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	183,665,608.00	119,307,717.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	8,901,115.31
Aplicación	221,165,998.86	178,961,503.10
Servicios Personales	142,023,171.90	112,107,993.06
Materiales y Suministros	16,830,619.01	16,275,782.88
Servicios Generales	42,249,928.83	30,271,033.77
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	13,226,131.20	19,364,938.29
Pensionamientos 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	6,825,742.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	10,405.92	941,755.10
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	476,342,878.26	437,567,011.74
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	6,012,387.10	1,649,697.85
Servicios de la Deuda	6,012,387.10	1,649,697.85
Interno	6,012,387.10	1,649,697.85
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 6,012,387.10	- 1,649,697.85
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	470,330,491.16	435,917,313.89
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	201,096,257.73	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.

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**. El 27 de diciembre del año 2022, se publicó la Ley de Ingresos del Municipio de Los Cabos, para el ejercicio fiscal 2022 por **3 mil 412 millones 275 mil 891 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 enero de 2023 es por un importe de **697 millones 508 mil 877 pesos**, logrando llegar con ello al **20.4%** respecto a la Ley de Ingresos aprobada; los cuales se detallan a continuación:

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	% Recaudado
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,381,296,177.00	-	\$1,381,296,177.00	\$478,340,898.34	\$478,340,898.34	\$(902,955,278.66)	34.6%
1.1 - Impuestos sobre los ingresos	\$6,505,666.00	-	\$6,505,666.00	\$381,612.00	\$381,612.00	\$(6,124,054.00)	5.9%
1.1.1 - Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	\$6,505,665.00	-	\$6,505,665.00	\$381,612.00	\$381,612.00	\$(6,124,053.00)	5.9%
1.1.1.1 - Por Diversiones	\$6,505,664.00	-	\$6,505,664.00	\$381,612.00	\$381,612.00	\$(6,124,052.00)	5.9%
1.1.1.2 - Por Espectáculos Públicos	\$1.00	-	\$1.00	-	-	\$(1.00)	0.0%
1.1.2 - Impuesto por Juegos, Rifas y Loterías permitidos por la Ley	\$1.00	-	\$1.00	-	-	\$(1.00)	0.0%
1.2 - Impuestos sobre el patrimonio	\$501,148,024.00	-	\$501,148,024.00	\$381,846,339.84	\$381,846,339.84	\$(119,301,684.16)	76.2%
1.3 - Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$786,022,849.00	-	\$786,022,849.00	\$87,040,959.78	\$87,040,959.78	\$(698,981,889.22)	11.1%
1.7 - Accesorios	\$25,845,316.00	-	\$25,845,316.00	\$9,071,986.72	\$9,071,986.72	\$(16,773,329.28)	35.1%
1.8 - Otros Impuestos	\$61,774,321.00	-	\$61,774,321.00	-	-	\$(61,774,321.00)	0.0%
1.9 - Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1.00	-	\$1.00	-	-	\$(1.00)	0.0%
4 - DERECHOS	\$348,597,108.00	-	\$348,597,108.00	\$27,652,031.00	\$27,652,031.00	\$(320,945,077.00)	7.9%
4.1 - Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$13,272,234.00	-	\$13,272,234.00	\$1,092,736.00	\$1,092,736.00	\$(12,179,498.00)	8.2%
4.2 - Derechos a los hidrocarburos	-	-	-	-	-	-	-
4.3 - Derechos por prestación de servicios	\$255,324,872.00	-	\$255,324,872.00	\$12,547,191.00	\$12,547,191.00	\$(242,777,681.00)	4.9%
4.4 - Otros derechos	\$80,000,000.00	-	\$80,000,000.00	\$14,012,104.00	\$14,012,104.00	\$(65,987,896.00)	17.5%
4.5 - Accesorios	\$1.00	-	\$1.00	-	-	\$(1.00)	0.0%
4.9 - Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1.00	-	\$1.00	-	-	\$(1.00)	0.0%
5 - PRODUCTOS	\$4,080,175.00	-	\$4,080,175.00	\$1,471,032.78	\$1,471,032.78	\$(2,609,142.22)	36.1%
5.1 - Productos de tipo corriente	\$4,080,174.00	-	\$4,080,174.00	\$1,471,032.78	\$1,471,032.78	\$(2,609,141.22)	36.1%
5.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	-
5.2 - Productos de capital	-	-	-	-	-	-	-
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	\$1.00	-	\$1.00	-	-	\$(1.00)	0.0%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$54,960,378.00	-	\$54,960,378.00	\$6,379,307.00	\$6,379,307.00	\$(48,581,071.00)	11.6%
6.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	-
6.1 - Aprovechamientos de tipo corriente	\$46,127,578.00	-	\$46,127,578.00	\$4,046,307.00	\$4,046,307.00	\$(42,081,271.00)	8.8%
6.2 - Aprovechamientos Patrimoniales	\$8,832,800.00	-	\$8,832,800.00	\$2,333,000.00	\$2,333,000.00	\$(6,499,800.00)	26.4%
6.2 - Capital	-	-	-	-	-	-	-
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,623,342,048.00	-	\$1,623,342,048.00	\$183,665,608.00	\$183,665,608.00	\$(1,439,676,440.00)	11.3%
8.1 - Participaciones	\$1,042,569,934.00	-	\$1,042,569,934.00	\$123,000,776.00	\$123,000,776.00	\$(919,569,158.00)	11.8%
8.2 - Aportaciones	\$474,458,174.00	-	\$474,458,174.00	\$42,352,298.00	\$42,352,298.00	\$(432,105,876.00)	8.9%
8.3 - Convenios	\$1.00	-	\$1.00	-	-	\$(1.00)	0.0%
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$106,313,939.00	-	\$106,313,939.00	\$18,312,534.00	\$18,312,534.00	\$(88,001,405.00)	17.2%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	-
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$3,412,275,886.00	-	\$3,412,275,886.00	\$697,508,877.12	\$697,508,877.12	\$(2,714,767,008.88)	20.4%

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de enero se aprobó, asciende a los **434 millones 941 mil 341 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 enero, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **157 millones 251 mil 089 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 enero, el saldo que se muestra en este rubro es por **270 millones 600 mil 177 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 **238 millones 235 mil 575 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 **230 millones 388 mil 588 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 **217 millones 801 mil 299 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	90,298,768	8,000,000	98,298,768	142,867,200	44,568,432	142,023,172	844,028	43,724,404	142,023,172	133,463,293	8,559,879
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,640,698	67,855,745	90,496,443	17,592,446	72,903,997	16,830,619	761,827	73,665,824	16,830,619	16,820,259	10,360
3000	SERVICIOS GENERALES	82,685,215	77,488,828	160,174,043	71,872,338	88,301,705	42,249,929	29,622,410	117,924,114	34,721,469	34,720,969	7,528,960
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	168,520,361	157,126	168,677,487	14,348,527	154,328,960	13,226,131	1,122,396	155,451,355	12,907,605	8,891,055	4,335,076
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	290,000	3,436,600	3,726,600	17,040	3,709,560	3,098	13,942	3,723,502	3,098	3,098	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	25,877,392	-	25,877,392	-	25,877,392	-	-	25,877,392	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,500,000	1,000,000	12,500,000	-	12,500,000	-	-	12,500,000	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,158,907	1,312,790	10,471,697	-	10,471,697	-	-	10,471,697	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	21,970,000	-	21,970,000	23,902,626	1,932,626	23,902,626	-	1,932,626	23,902,626	23,902,626	-
TOTAL		434,941,341	157,251,089	592,192,431	270,600,177	321,592,254	238,235,575	32,364,602	353,956,856	230,388,588	217,801,299	20,434,276



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 ENERO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETID O	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,152,704,154	-	1,152,704,154	142,867,200	1,009,836,954	142,023,172	844,028	1,010,680,982	142,023,172	133,463,293	8,559,879
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	262,978	323,673,310	17,592,446	306,080,864	16,830,619	761,827	306,842,691	16,830,619	16,820,259	10,360
3000	SERVICIOS GENERALES	883,857,753	20,812,209	863,045,544	71,872,338	791,173,205	42,249,929	29,622,410	820,795,615	34,721,469	34,720,969	7,528,960
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	380,301	367,603,783	14,348,527	353,255,257	13,226,131	1,122,396	354,377,652	12,907,605	8,891,055	4,335,076
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,890,000	21,090,032	66,980,032	17,040	66,962,992	3,098	13,942	66,976,934	3,098	3,098	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	-	357,000,000	-	357,000,000	-	-	357,000,000	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	167,850,000	1,473,290	166,376,710	-	166,376,710	-	-	166,376,710	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	1,312,790	28,842,357	-	28,842,357	-	-	28,842,357	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	86,050,000	-	86,050,000	23,902,626	62,147,374	23,902,626	-	62,147,374	23,902,626	23,902,626	-
TOTAL		3,412,275,891	-	3,412,275,891	270,600,177	3,141,675,714	238,235,575	32,364,602	3,174,040,316	230,388,588	217,801,299	20,434,276

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE ENERO 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.

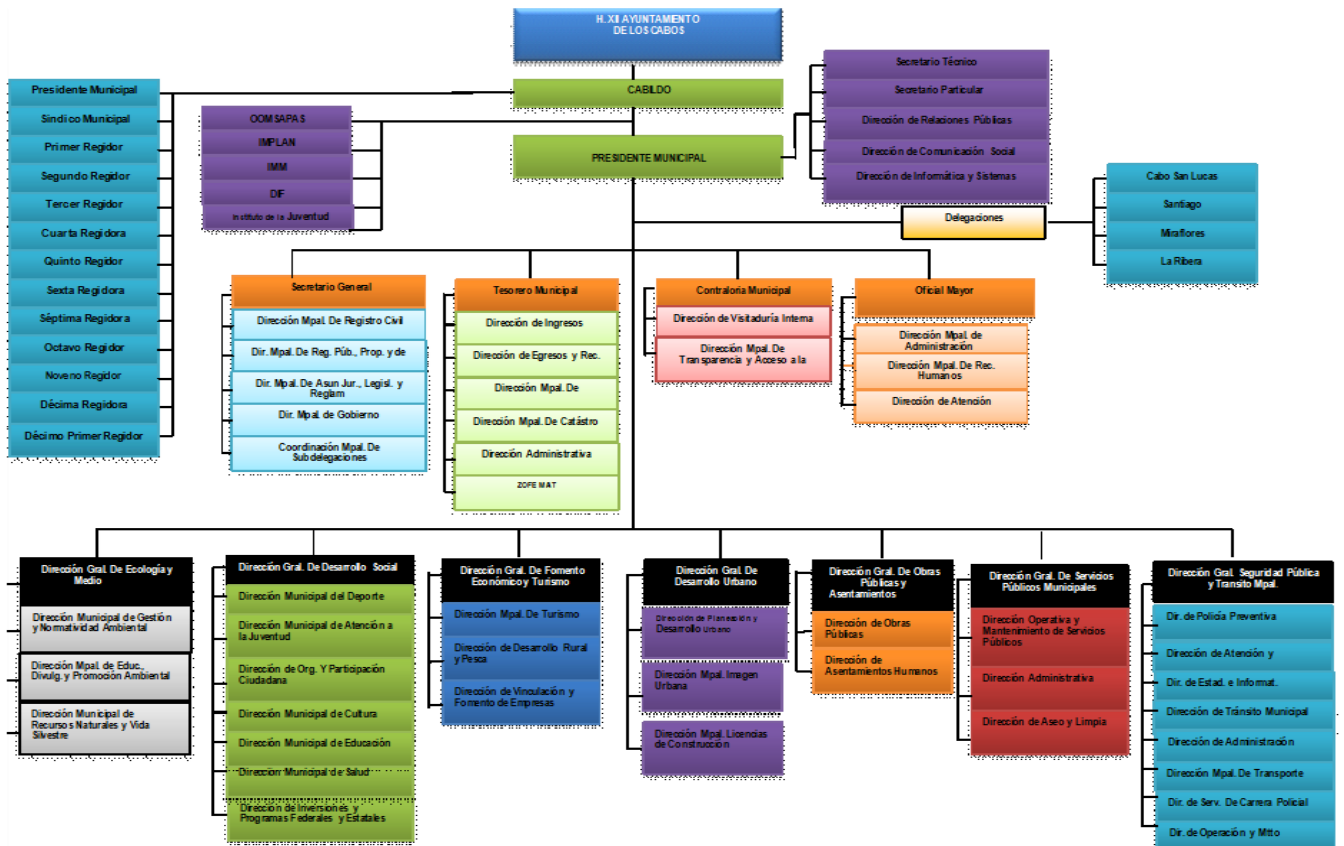
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 de Contabilidad

- Nuevas políticas de Reconocimiento

Ingresos:

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

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

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

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

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

Gastos:

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

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

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

Gasto devengado: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados (Comprobante Fiscal Digital).

Gasto Ejercido: Es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

Gasto pagado: Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante la salida de efectivo, cheque o transferencia. (Pago de Comprobante Fiscal Digital).

- **Plan de implementación:**

Durante el Ejercicio Fiscal 2012, 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 Ejercicio Fiscal 2014, en el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la XI Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento 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, está siendo implementado también por el Gobierno del Estado, lo cual da aún más certeza de que se tendrá una homologación entre los Sistemas Contables a utilizar por los principales entes públicos del Estado.

1. El sistema cumple con la integración automática de la operación contable con el ejercicio presupuestario.
2. Se realizan los momentos contables de acuerdo a lo establecido en la Ley.
3. El registro de los momentos contables los realiza el sistema de forma automática.
4. El sistema permite la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, el plan de cuentas y el catálogo de bienes.
5. Se efectúa el registro contable de las operaciones en lo relativo al gasto e ingreso dando cumplimiento a los momentos contables.
6. El sistema permite el registro de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de manera automatizada.
7. Los Estados Financieros se generan en tiempo real, 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.

- Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de ENERO de 2023 mostrando un avance recaudatorio general del **20.4%**.

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	% Recaudado
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,381,296,177.00	-	\$1,381,296,177.00	\$478,340,898.34	\$478,340,898.34	\$(902,955,278.66)	34.6%
4 - DERECHOS	\$348,597,108.00	-	\$348,597,108.00	\$27,652,031.00	\$27,652,031.00	\$(320,945,077.00)	7.9%
5 - PRODUCTOS	\$4,080,175.00	-	\$4,080,175.00	\$1,471,032.78	\$1,471,032.78	\$(2,609,142.22)	36.1%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$54,960,378.00	-	\$54,960,378.00	\$6,379,307.00	\$6,379,307.00	\$(48,581,071.00)	11.6%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,623,342,048.00	-	\$1,623,342,048.00	\$183,665,608.00	\$183,665,608.00	\$(1,439,676,440.00)	11.3%
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$3,412,275,886.00	-	\$3,412,275,886.00	\$697,508,877.12	\$697,508,877.12	\$(2,714,767,008.88)	20.4%

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 ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE ENERO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL 31 DE ENERO 2023
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			203,600,000	17,890,239	11,930,616	-	5,959,623		197,640,377
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	0.01	-	-	-	-		0.01
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	BANORTE	-	923,572	11,930,616	-	11,007,044		11,007,044
CREDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	203,600,000	16,966,667	-	-	16,966,667		186,633,333
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
<u>LARGO PLAZO:</u>			290,026,752	11,930,616	-	-	11,930,616		278,096,136
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	290,026,752	11,930,616	-	-	11,930,616		278,096,136
TITULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			1,006,922,940	511,453,625	353,586,395	-	157,867,230		849,055,710
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			161,708,880	100,702,818	72,791,437	-	27,911,381		133,797,499
PROVEEDORES			303,474,283	175,002,890	76,852,544	-	98,150,346		205,323,937
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			65,378,728	31,341,061	-	-	31,341,061		34,037,667
DEPOSITOS EN GARANTIA			11,067,856	645,833	3,017,152	-	2,371,319		13,439,174
INGRESOS POR CLASIFICAR			337,617,916	66,898,446	84,626,929	-	17,728,483		355,346,399
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			73,476,673	583,158	930,196	-	347,039		73,823,711
OOMSAPASLC			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			42,836,616	128,827,623	103,607,355	-	25,220,268		17,616,348
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,708,682	3,910	-	-	3,910		1,712,592
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,111,552	7,455,706	11,760,782	-	4,305,076		5,416,628
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,500,549,692	541,274,480	365,517,011	-	175,757,469		1,324,792,223

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 los meses de marzo 2022 y enero 2023, respectivamente**, con las siguientes notas:

S&P Global Ratings

El 26 de enero de 2023, S&P Global Ratings bajó la calificación crediticia de emisor a 'SD' (siglas en inglés para Selective Default -incumplimiento selectivo) de 'mxA-' del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur.

Indicando, el dinamismo en el sector turístico e inmobiliario de Los Cabos ha impulsado un mejor desempeño presupuestal, especialmente en su recaudación de impuestos, así como de, la perspectiva positiva refleja nuestra opinión de que podríamos subir la calificación de Los Cabos si consolida el proceso de recuperación económica, y mejoran sus indicadores de liquidez y deuda.

https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1250852_2.pdf

FitchRating

El 18 de enero de 2023, Fitch Ratings modificó a Estable desde Negativa la Perspectiva de la calificación nacional de largo plazo del municipio de Los Cabos, Baja California Sur. Asimismo, afirmó la calificación en 'A(mex)'.

El cambio en la Perspectiva a Estable refleja a la mejora en la métrica de cobertura del servicio de la deuda, derivado del impulso muy positivo en la recaudación local, al superar los niveles observados antes del impacto de la pandemia de coronavirus. Esto debido a la recuperación económica observada, conforme a la relajación de las restricciones por la contingencia sanitaria y del turismo destacado de la entidad.

La calificación del Municipio se fundamenta en un perfil de riesgo 'Más Débil' y una sostenibilidad de la deuda evaluada en 'aa', con una razón de repago menor a 5 veces (x) y una cobertura real del servicio de la deuda (CRSD) entre 2x y 4x en el escenario de calificación. Fitch considera riesgos asimétricos relacionados con políticas contables, presentación de reportes y transparencia, así como en gestión y gobernanza.

<https://www.fitchratings.com/research/es/international-public-finance/fitch-modifies-los-cabos-rating-outlook-to-stable-affirms-in-a-mex-18-01-2023>

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, B.C.S., **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	-	1,152,704,154	142,867,200	1,009,836,954	142,023,172	844,028	1,010,680,982	142,023,172	133,463,293	8,559,879
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	262,978	323,673,310	17,592,446	306,080,864	16,830,619	761,827	306,842,691	16,830,619	16,820,259	10,360
3000	SERVICIOS GENERALES	883,857,753	20,812,209	863,045,544	71,872,338	791,173,205	42,249,929	29,622,410	820,795,615	34,721,469	34,720,969	7,528,960
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	380,301	367,603,783	14,348,527	353,255,257	13,226,131	1,122,396	354,377,652	12,907,605	8,891,055	4,335,076
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,690,000	21,090,032	66,980,032	17,040	66,962,992	3,098	13,942	66,976,934	3,098	3,098	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	-	357,000,000	-	357,000,000	-	-	357,000,000	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	167,850,000	1,473,290	166,376,710	-	166,376,710	-	-	166,376,710	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	1,312,790	28,842,357	-	28,842,357	-	-	28,842,357	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	86,050,000	-	86,050,000	23,902,626	62,147,374	23,902,626	-	62,147,374	23,902,626	23,902,626	-
TOTAL		3,412,275,891	-	3,412,275,891	270,600,177	3,141,675,714	238,235,575	32,364,602	3,174,040,316	230,388,588	217,801,299	20,434,276

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 1 al 31 de enero de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
01 H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS	434,941,341.16	157,251,089.37	592,192,430.53	238,235,574.70	217,801,298.94	353,956,855.83
0101 Presidencia Municipal	19,452,922.18	410,825.00	19,863,747.18	4,531,577.73	4,520,797.43	15,332,589.45
0102 H. Cabildo	2,456,358.63	0.00	2,456,358.63	3,986,417.29	3,986,417.29	-1,530,058.66
0103 Sindicatura Municipal	722,193.00	74,889.00	797,082.00	1,104,150.88	1,104,150.88	-307,068.88
0104 Secretaría General	4,326,768.72	8,000,000.00	12,326,768.72	16,072,879.02	7,520,301.00	-3,746,110.30
0105 Tesorería Municipal	45,331,118.69	435,408.86	45,766,527.55	45,764,361.67	45,436,681.67	2,165.88
0106 Contraloría Municipal	1,168,253.00	5,000.00	1,173,253.00	1,470,212.66	1,470,212.66	-296,959.66
0107 Oficialía Mayor Municipal	61,154,866.43	3,181,000.00	64,335,866.43	9,723,083.67	9,710,083.67	83,242,782.76
0108 Dirección General de Ecología y Medio Ambiente	989,527.00	1,000.00	990,527.00	2,186,232.06	2,186,232.06	-1,195,705.06
0109 Dirección General de Desarrollo Social	162,846,337.77	10,171,117.4	173,017,455.17	5,340,065.23	5,340,065.23	158,523,464.28
0110 Dirección General de Fomento Económico y Turismo	2,250,924.33	18,224.00	2,269,148.33	2,172,407.78	2,172,407.78	96,740.55
0111 Dirección General de Planeación y Desarrollo Urbano	1,637,146.02	0.00	1,637,146.02	1,501,059.20	1,501,059.20	136,086.82
0112 Dirección General de Obras Asentamientos Humanos y Vivienda	27,425,915.44	0.00	27,425,915.44	1,700,584.80	1,700,584.80	25,725,330.64
0113 Dirección General de Servicios Públicos	17,088,496.00	79,312,795.80	96,401,291.80	43,308,843.92	36,107,563.92	53,092,447.88
0114 Dirección General de Seguridad Pública Policía Preventiva y Tránsito Municipal	30,531,528.00	23,400,000.00	53,931,528.00	24,756,265.64	24,748,964.64	29,175,262.36
0115 Dif. Municipal	9,367,804.75	0.00	9,367,804.75	11,128,906.30	11,128,906.30	-1,761,101.55
0116 Delegación Municipal de Cabo San Lucas B.C.S.	26,575,969.27	10,600,379.40	37,176,348.67	28,184,109.93	28,184,109.93	8,992,238.74
0117 Delegación Municipal de Miraflores B.C.S.	3,663,900.00	600,000.00	4,263,900.00	6,588,129.15	6,588,129.15	-2,324,229.15
0118 Delegación Municipal de Santiago B.C.S.	3,109,800.00	600,000.00	3,709,800.00	6,092,369.27	6,092,369.27	-2,382,569.27
0119 Delegación Municipal de la Ribera B.C.S.	2,427,193.00	600,000.00	3,027,193.00	4,196,337.02	4,196,337.02	-1,169,144.02
0120 Instituto de Las Mujeres Del Municipio de Los Cabos	1,214,400.00	0.00	1,214,400.00	941,133.42	941,133.42	273,266.58
0121 Instituto Municipal de la Juventud	724,877.87	12,426.57	737,304.44	1,252,718.89	934,192.45	-515,414.45
0122 Instituto Municipal Para el Desarrollo e Inclusion de Personas Con Discapacidad	1,124,100.00	0.00	1,124,100.00	1,468,692.84	1,468,692.84	-344,592.84
0123 Instituto Municipal de Planeación	1,271,202.00	0.00	1,271,202.00	1,271,202.00	1,271,202.00	0.00
0124 Instituto de la Cultura y Las Artes Del Municipio de Los Cabos Baja California Sur	2,455,455.00	0.00	2,455,455.00	4,000,386.69	3,019,731.69	-1,544,931.69
0125 Instituto Del Deporte Del Municipio de Los Cabos	5,261,542.06	300,000.00	5,561,542.06	9,493,867.64	6,470,972.64	-3,932,325.58
0126 Dirección General Del Sistema Institucional de Archivos	46,740.00	5,194.00	51,934.00	98,689.00	0.00	98,689.00
0127 Instituto Municipal de Asuntos Indígenas y Afro Mexicanos	316,002.00	0.00	316,002.00	0.00	0.00	316,002.00
Total del Gasto	434,941,341.16	157,251,089.37	592,192,430.53	238,235,574.70	217,801,298.94	353,956,855.83

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 ENERO DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 10/06/2023 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	364,145,042	206,482,865	206,482,865	2,521,473,459	92%	-157,662,177	-43%
SERVICIOS PERSONALES	1,152,704,154	90,298,768	142,023,172	142,023,172	1,010,680,982	88%	51,724,404	57%
MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	22,640,698	16,830,619	16,830,619	306,579,713	95%	- 5,810,079	-26%
SERVICIOS GENERALES	883,857,753	82,685,215	34,721,469	34,721,469	849,136,284	96%	- 47,963,746	-58%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	168,520,361	12,907,605	12,907,605	355,076,480	96%	- 155,612,756	-92%
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	402,890,000	26,167,392	3,098	3,098	402,886,902	100%	- 26,164,294	-100%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,890,000	290,000	3,098	3,098	45,886,902	100%	- 286,902	-99%
INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	25,877,392	-	-	357,000,000	100%	- 25,877,392	-100%
<u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u>	281,429,567	44,628,907	23,902,626	23,902,626	257,526,941	92%	- 20,726,281	-46%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONE	167,850,000	13,500,000	-	-	167,850,000	0%	- 13,500,000	-100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	9,158,907	-	-	27,529,567	0%	- 9,158,907	0%
DEUDA PÚBLICA	86,050,000	21,970,000	23,902,626	23,902,626	62,147,374	72%	1,932,626	9%
TOTAL	3,412,275,891	434,941,341	230,388,588	230,388,588	3,181,887,303	93%	-204,552,753	-47%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
GOBIERNO	\$186,253,484.30	\$71,819,492.84	\$258,072,977.14	\$135,439,025.32	\$126,222,579.56	\$122,633,951.82
LEGISLACION	\$24,303,369.04	\$477,059.57	\$24,780,428.61	\$12,384,287.79	\$12,055,401.05	\$12,396,140.82
JUSTICIA	\$1,303,856.80	\$0.00	\$1,303,856.80	\$941,133.42	\$941,133.42	\$362,723.38
COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	\$84,260,784.39	\$42,434,688.40	\$126,695,472.79	\$45,183,968.65	\$36,631,390.63	\$81,511,504.14
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$40,711,242.53	\$316,975.87	\$41,028,218.40	\$42,329,544.59	\$42,001,864.59	-\$1,301,326.19
ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$31,038,612.88	\$27,600,000.00	\$58,638,612.88	\$26,047,372.89	\$26,040,071.89	\$32,591,239.99
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$4,635,618.66	\$990,769.00	\$5,626,387.66	\$8,552,717.98	\$8,552,717.98	-\$2,926,330.32
DESARROLLO SOCIAL	\$244,198,380.89	\$85,407,347.84	\$329,605,728.73	\$98,626,223.96	\$87,408,393.96	\$230,979,504.77
PROTECCION AMBIENTAL	\$30,010,769.16	\$83,899,012.10	\$113,909,781.26	\$63,498,010.46	\$56,296,730.46	\$50,411,770.80
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$180,373,126.44	\$163,165.18	\$180,536,291.62	\$3,110,658.60	\$3,110,658.60	\$177,425,633.02
SALUD	\$8,140,224.50	-\$80,000.00	\$8,060,224.50	\$2,330,241.60	\$2,330,241.60	\$5,729,982.90
RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$7,716,997.06	\$300,000.00	\$8,016,997.06	\$13,494,254.33	\$9,490,704.33	-\$5,477,257.27
EDUCACION	\$3,540,110.66	\$198,810.56	\$3,738,921.22	\$3,091,926.25	\$3,091,926.25	\$646,994.97
PROTECCION SOCIAL	\$9,683,806.75	\$0.00	\$9,683,806.75	\$11,128,906.30	\$11,128,906.30	-\$1,445,099.55
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$4,733,346.32	\$926,360.00	\$5,659,706.32	\$1,972,226.42	\$1,959,226.42	\$3,687,479.90
DESARROLLO ECONOMICO	\$4,489,475.97	\$24,248.69	\$4,513,724.66	\$4,170,325.42	\$4,170,325.42	\$343,399.24
ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$1,192,317.00	\$0.00	\$1,192,317.00	\$908,174.76	\$908,174.76	\$284,142.24
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	\$1,185,317.33	\$18,224.00	\$1,203,541.33	\$914,530.73	\$914,530.73	\$289,010.60
TRANSPORTE	\$779,580.00	\$0.00	\$779,580.00	\$777,444.37	\$777,444.37	\$2,135.63
TURISMO	\$468,481.00	\$5,300.00	\$473,781.00	\$537,005.89	\$537,005.89	-\$63,224.89
CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	\$529,707.64	\$0.00	\$529,707.64	\$432,526.55	\$432,526.55	\$97,181.09
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	\$334,073.00	\$724.69	\$334,797.69	\$600,643.12	\$600,643.12	-\$265,845.43
Total del Gasto	\$434,941,341.16	\$157,251,089.37	\$592,192,430.53	\$238,235,574.70	\$217,801,298.94	\$353,956,855.83

Reporte de Gasto por Categoría Programática

DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023

CONCEPTOS	APROBADO	AMPLIACIONE S/REDUCCIONE S	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FED	\$18,271,502.00	-\$800,000.00	\$17,471,502.00	\$12,857,905.53	\$12,857,905.53	\$4,613,596.47
Sujetos a Reglas de Operación	\$17,955,500.00	-\$800,000.00	\$17,155,500.00	\$12,857,905.53	\$12,857,905.53	\$4,297,594.47
Otros Subsidios	\$316,002.00	\$0.00	\$316,002.00	\$0.00	\$0.00	\$316,002.00
DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	\$264,471,906.16	\$157,999,140.37	\$422,471,046.53	\$225,338,637.49	\$204,904,361.73	\$197,132,409.04
Prestación de Servicios Públicos	\$263,146,991.97	\$157,952,240.37	\$421,099,232.34	\$225,124,204.26	\$204,689,928.50	\$195,975,028.08
Específicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Promoción y fomento	\$1,154,600.39	\$46,900.00	\$1,201,500.39	\$214,433.23	\$214,433.23	\$987,067.16
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$170,313.80	\$0.00	\$170,313.80	\$0.00	\$0.00	\$170,313.80
ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	\$418,166.00	\$51,949.00	\$470,115.00	\$39,031.68	\$39,031.68	\$431,083.32
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$418,166.00	\$51,949.00	\$470,115.00	\$39,031.68	\$39,031.68	\$431,083.32
COMPROMISOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO	\$151,779,767.00	\$0.00	\$151,779,767.00	\$0.00	\$0.00	\$151,779,767.00
Gasto Federalizado	\$151,779,767.00	\$0.00	\$151,779,767.00	\$0.00	\$0.00	\$151,779,767.00
Total del Gasto	\$434,941,341.16	\$157,251,089.37	\$592,192,430.53	\$238,235,574.70	\$217,801,298.94	\$353,956,855.83

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

A partir de abril de 2014 se instauró una nueva versión del sistema de declaración de ISABI dando la opción al notario realizar sus trámites mediante transferencia electrónica de fondos vía Internet, pago con depósito bancario o bien en nuestras cajas recaudadoras. Con este sistema, los contribuyentes podrán pagar sus impuestos a un menor costo administrativo y con un considerable ahorro de tiempo y trámites.

La modernización del proceso recaudatorio incorpora el uso de tecnología informática para los contribuyentes de los diferentes impuestos; el pago electrónico vía Internet opera simultáneamente con el método tradicional de recaudación en las oficinas del Municipio y en la red bancaria.

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 jurisprudencia las visitas a negocios con giros de alcohol y normal para que estos cuenten con los permisos correspondientes de operación.

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería en el mes de enero alcanzó la cifra de **697 millones 508 mil 877 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos durante el mes representaron un importe de **513 millones 843 mil 269 pesos**.

FUENTE DE INGRESO	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
.-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
I.-IMPUESTOS	\$425,196,104	\$0	\$425,196,104	\$478,340,898	\$478,340,898	\$53,144,794
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
IV.-DERECHOS	\$20,062,834	\$0	\$20,062,834	\$27,652,031	\$27,652,031	\$7,589,197
V.-PRODUCTOS	\$20,315	\$0	\$20,315	\$147,1033	\$147,1033	\$1450,718
VI.-APROVECHAMIENTOS	\$4,985,227	\$0	\$4,985,227	\$6,379,307	\$6,379,307	\$1,394,080
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0

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 183 millones 665 mil 608 pesos.

FUENTE DE INGRESO	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$147,141,723	\$0	\$147,141,723	\$183,665,608	\$183,665,608	\$36,523,885
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0

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 **425 millones 196 mil 104 pesos**, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TESORERÍA MUNICIPAL

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Enero 2023		
				Devengado	Recaudado	Diferencia
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$153,562.77	\$0.00	\$153,562.77	\$381,612.00	\$381,612.00	\$228,049.23
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$332,750,334.45	\$0.00	\$332,750,334.45	\$381,846,339.84	\$381,846,339.84	\$49,096,005.39
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$84,333,392.27	\$0.00	\$84,333,392.27	\$87,040,959.78	\$87,040,959.78	\$2,707,567.51
IMPUESTOS ACCESORIOS	\$5,210,099.70	\$0.00	\$5,210,099.70	\$9,071,986.72	\$9,071,986.72	\$3,861,887.02
IMPUESTOS SOBRE LOS BIENES	\$2,748,714.91	\$0.00	\$2,748,714.91	\$0.00	\$0.00	-\$2,748,714.91
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS DISPOSICIONES DE LA LEY DE INGRESOS APROBADAS EN EJERCICIOS FISCALES PREVIOS PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O REVISIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	\$425,196,104.10	\$0.00	\$425,196,104.10	\$478,340,898.34	\$478,340,898.34	\$53,144,794.24

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 Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
I-DERECHOS	\$20,062,833.79	\$0.00	\$20,062,833.79	\$27,652,031.00	\$27,652,031.00	\$7,589,197.21
II-PRODUCTOS	\$20,314.81	\$0.00	\$20,314.81	\$147,1032.78	\$147,1032.78	\$1450,777.97
III-APROVECHAMIENTOS	\$4,985,226.80	\$0.00	\$4,985,226.80	\$6,379,307.00	\$6,379,307.00	\$1,394,080.20
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	\$25,068,375.40	\$0.00	\$25,068,375.40	\$35,502,370.78	\$35,502,370.78	\$10,433,995.38

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 enero de 2023, se recibieron ingresos de **123 millones 776 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	88,166,864	22,763,988	35%	135%
FONDO GENERAL	38,884,190	40,487,521	1,603,331	4%	104%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,359,441	6,736,250	-623,191	-8%	92%

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	65,402,876	88,166,864	22,763,988	35%	135%
TENENCIA VEHICULAR	1,189	88	-1,101	-93%	7%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,554,824	2,510,198	955,374	61%	161%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,657,335	1,413,857	-243,478	-15%	85%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	187,366	169,209	-18,157	-10%	90%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,491,630	3,033,262	541,633	22%	122%
FONDO DE ISR PARTICIPABLE	9,472,560	31,428,413	21,955,853	232%	332%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	3,794,340	2,388,066	-1,406,274	-37%	63%
REGULARIZACION DE VEHICULOS USADOS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA	-	-	0		
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	21,477,952	34,833,912	13,355,960	62%	162%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,604,028	5,044,784	1,440,756	40%	140%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	179,510	240,461	60,952	34%	134%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,310	-	-2,310	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,498,765	8,997,989	2,499,224	38%	138%
REGISTRO CIVIL	383,869	535,696	151,827	40%	140%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	10,809,471	20,014,982	9,205,512	85%	185%

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

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	39,538,181	42,352,298	2,814,117	7%	107%
FAIS	12,648,314	15,534,478	2,886,164		
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 **238 millones 235 mil 575 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 **142 millones 023 mil 172 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 **16 millones 830 mil 619 pesos**.

Servicios Generales

En el rubro de servicios generales se destinaron recursos para el traslado de personal en el cumplimiento de comisiones oficiales, pago de servicio telefónico, energía eléctrica, agua potable, mantenimiento y reparación de equipo de transporte, maquinaria y equipo, arrendamiento de inmuebles, mantenimiento de edificios públicos, entre otros; para lo cual se ejerció durante el periodo la cantidad de **42 millones 249 mil 929 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 **13 millones 226 mil 131 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 **3 mil 098 pesos**.

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 **23 millones 902 mil 626 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	90,298,768	8,000,000	98,298,768	142,867,200	-	44,568,432	142,023,172	844,028	43,724,404	142,023,172	133,463,293	8,559,879
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,640,698	67,855,745	90,496,443	17,592,446	72,903,997	16,830,619	761,827	73,665,824	16,830,619	16,820,259	10,360	
3000	SERVICIOS GENERALES	82,685,215	77,488,828	160,174,043	71,872,338	88,301,705	42,249,929	29,622,410	117,924,114	34,721,469	34,720,969	7,528,960	
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	168,520,361	157,126	168,677,487	14,348,527	154,328,960	13,226,131	1,122,396	155,451,355	12,907,605	8,891,055	4,335,076	
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	290,000	3,436,600	3,726,600	17,040	3,709,560	3,098	13,942	3,723,502	3,098	3,098	-	
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	25,877,392	-	25,877,392	-	25,877,392	-	-	25,877,392	-	-	-	
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,500,000	1,000,000	12,500,000	-	12,500,000	-	-	12,500,000	-	-	-	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,158,907	1,312,790	10,471,697	-	10,471,697	-	-	10,471,697	-	-	-	
9000	DEUDA PÚBLICA	21,970,000	-	21,970,000	23,902,626	1,932,626	23,902,626	-	1,932,626	23,902,626	23,902,626	-	
TOTAL		434,941,341	157,251,089	592,192,431	270,600,177	321,592,254	238,235,575	32,364,602	353,956,856	230,388,588	217,801,299	20,434,276	