

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 octubre 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 octubre de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	116,656,215	248,157,156	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	856,948,426	300,181,295
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	928,890,064	616,212,360	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	226,063,250	292,611,361	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	2,122,070	1,810,937
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	13,329,387	10,973,683	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	15,457,666	12,948,131
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	365,199,818	271,702,379
Total de Activos Circulantes	1,284,938,916	1,167,954,560	Total de Pasivos Circulantes	1,239,727,980	586,642,742
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	160,432,525	5,725,587	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	814,050,287	689,668,212	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383	1,774,939,076	Deuda Pública a Largo Plazo	278,096,136	493,626,752
Bienes Muebles	1,381,817,007	1,252,880,313	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,187,757	37,174,492	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	278,096,136	493,626,752
Total de Activos No Circulantes	4,193,198,961	3,760,387,680	Total del Pasivo	1,517,824,116	1,080,269,494
Total del Activo	5,478,137,876	4,928,342,240	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	1,242,467,864
			Aportaciones	1,003,037,072	993,010,320
			Donaciones de Capital	264,203,099	249,457,544
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,693,073,590	2,605,604,882
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	762,961,640	645,802,032
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,051,015,935	2,079,674,941
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-120,903,985	-119,872,091
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	3,960,313,760	3,848,072,746
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,478,137,876	4,928,342,240

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 octubre 2023 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 2,018,193,728.86	\$ 1,905,369,834.01
Impuestos	\$ 1,563,100,643.53	\$ 1,570,988,731.30
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 375,407,672.15	\$ 269,066,707.76
Productos	\$ 31,154,881.26	\$ 7,833,743.90
Aprovechamientos	\$ 48,530,531.92	\$ 57,480,651.05
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 1,655,444,888.00	\$ 1,537,785,413.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 1,655,444,888.00	\$ 1,537,785,413.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	\$ -	\$ 7,252,819.23
Ingresos Financieros	\$ -	\$ 6,712,465.01
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	\$ -	\$ 540,354.22
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 3,673,638,616.86	\$ 3,450,408,066.24
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 2,551,367,135.14	\$ 2,420,765,189.59
Servicios Personales	\$ 1,502,137,464.27	\$ 1,301,473,408.25
Materiales y Suministros	\$ 263,159,487.93	\$ 283,927,346.38
Servicios Generales	\$ 786,070,182.94	\$ 835,364,434.96
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 160,202,523.01	\$ 261,791,185.26
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 24,108,915.30	\$ 4,600,387.80
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 136,093,607.71	\$ 257,190,797.46
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	\$ 39,696,575.78	\$ -
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 39,696,575.78	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 68,106,488.37	\$ 21,525,957.50
Intereses de la Deuda Pública	\$ 48,982,474.72	\$ 20,108,901.50
Comisiones de la Deuda Pública	\$ 19,124,013.65	\$ 1,417,056.00
Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 663,673.56	\$ 785,997.85
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ 663,673.56	\$ 785,997.85
Inversión Pública	\$ 90,640,581.14	\$ 99,737,704.06
Inversión Pública no Capitalizable	\$ 90,640,581.14	\$ 99,737,704.06
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 2,910,676,977.00	\$ 2,804,606,034.26
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 762,961,639.86	\$ 645,802,031.98

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 octubre de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	1,267,240,171				1,267,240,171
Aportaciones	1,003,037,072				1,003,037,072
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099				264,203,099
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		1,963,108,443	10,585,601		1,973,694,043
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,585,601		10,585,601
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,083,533,386			2,083,533,386
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-120,424,943			-120,424,943
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	1,267,240,171	1,963,108,443	10,585,601	0	3,240,934,214
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		-32,517,450	751,896,997		719,379,547
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			762,961,640		762,961,640
Resultados de Ejercicios Anteriores		-32,517,450	-10,585,601		-43,103,051
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-479,042		-479,042
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	1,267,240,171	1,930,590,992	762,482,598	0	3,960,313,760

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 octubre de 2023		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	747,239,570.86
Activo Circulante	0.00	420,993,421.62
Efectivo y Equivalentes	0.00	12,092,920.64
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	315,748,444.75
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	92,587,542.70
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	564,513.53
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	326,246,149.24
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	152,720,627.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	103,969,820.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	69,542,435.64
Activos Intangibles	0.00	13,265.64
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	230,682,969.66	213,408,546.00
Pasivo Circulante	230,682,969.66	201,477,930.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	199,822,809.62	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	201,477,930.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	4,389,810.14	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	26,470,349.90	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	762,961,639.86	32,996,492.66
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	762,961,639.86	32,996,492.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	762,961,639.86	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	32,517,450.39
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	479,042.27
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	993,644,609.52	993,644,609.52

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,673,638,616.86	3,450,408,066.24
Impuestos	1,563,100,643.53	1,570,988,731.30
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	375,407,672.15	269,066,707.76
Productos	31,154,881.26	7,833,743.90
Aprovechamientos	48,530,531.92	57,480,651.05
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,655,444,888.00	1,537,785,413.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	7,252,819.23
Aplicación	2,842,570,488.63	2,783,080,076.76
Servicios Personales	1,502,137,464.27	1,301,473,408.25
Materiales y Suministros	263,159,487.93	283,927,346.38
Servicios Generales	786,070,182.94	835,364,434.96
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,108,915.30	4,600,387.80
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	136,093,607.71	257,190,797.46
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	39,696,575.78	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	91,304,254.70	100,523,701.91
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	831,068,128.23	667,327,989.48
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	68,106,488.37	21,525,957.50
Servicios de la Deuda	68,106,488.37	21,525,957.50
Interno	68,106,488.37	21,525,957.50
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 68,106,488.37	- 21,525,957.50
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	762,961,639.86	645,802,031.98
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	116,656,214.54	104,563,293.90

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Activo Del 1o de enero al 31 de octubre 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	7,992,079,101.44	7,244,839,530.58	5,478,137,876.12	747,239,570.86
Activo Circulante	863,945,493.96	7,487,475,775.64	7,066,482,354.02	1,284,938,915.58	420,993,421.62
Efectivo y Equivalentes	104,563,293.90	6,718,042,702.39	6,705,949,781.75	116,656,214.54	12,092,920.64
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	613,141,619.21	600,105,459.02	284,357,014.27	928,890,063.96	315,748,444.75
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	133,475,707.54	163,000,042.03	70,412,499.33	226,063,250.24	92,587,542.70
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	12,764,873.31	6,327,572.20	5,763,058.67	13,329,386.84	564,513.53
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	504,603,325.80	178,357,176.56	4,193,198,960.54	326,246,149.24
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,711,897.72	331,052,632.09	178,332,004.56	160,432,525.25	152,720,627.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	710,080,466.86	103,969,820.43	0.00	814,050,287.29	103,969,820.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383.31	0.00	0.00	1,799,711,383.31	0.00
Bienes Muebles	1,312,274,571.84	69,567,607.64	25,172.00	1,381,817,007.48	69,542,435.64
Activos Intangibles	37,174,491.57	13,265.64	0.00	37,187,757.21	13,265.64
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

Muestra las obligaciones insolutas de los entes públicos, al inicio y fin de cada período, derivadas del endeudamiento interno y externo, realizado en el marco de la legislación vigente.

La **finalidad** de este estado es suministrar a los usuarios información analítica relevante sobre la variación de la deuda del Ente Público entre el inicio y el fin del período, ya sea que tenga su origen en operaciones de crédito público o en cualquier otro tipo de endeudamiento. A las operaciones de crédito público, se les muestra clasificadas según su plazo, en interna o externa, originadas en la colocación de títulos y valores o en contratos de préstamo y, en estos últimos, según el país o institución acreedora. Se presenta al final del siguiente recuadro, la cuenta "Otros Pasivos" en donde se refleja la suma de todo el endeudamiento restante del Ente, es decir, el no originado en operaciones de crédito público o de deuda pública.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023 (Cifras en Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	BANSI	\$203,600,000.00	\$0.00
Títulos y Valores	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$0.00	\$2,122,070.00
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			\$203,600,000.00	\$2,122,070.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$290,026,752.00	\$278,096,136.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			\$290,026,752.00	\$278,096,136.00
Total de Otros Pasivos			\$1,006,922,939.98	\$1,237,605,909.64
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			\$1,500,549,691.99	\$1,517,824,115.65

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	5,464,817,436	-	650,848,756	637,528,316	5,478,137,876	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,300,530,521	-	604,622,198	620,213,804	1,284,938,916	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	153,015,740	-	543,183,838	579,543,364	116,656,215	-
1111	EFFECTIVO	44,443,685	-	5,436,087	2,686,769	47,193,003	-
1112	BANCOS/ TESORERÍA	107,196,601	-	537,747,751	576,856,595	68,087,757	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA 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	744,492,942	-	215,553,040	31,155,918	928,890,064	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4,170,393	-	4,106,453	4,006,762	4,270,084	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,386,035	-	761,155	2,593,895	1,053,295	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	319,696,981	-	183,922,893	150,000	503,469,874	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	4,700,045	-	-	-	4,700,045	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	200,702	-	19,805,262	24,405,262	4,399,298	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	403,338,786	-	6,957,278	-	410,296,064	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	389,692,452	-	154,114,680	9,514,521	226,063,250	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	226,568,883	-	146,193,371	7,496,183	72,879,329	-
113.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	20,735,799	-	-	-	20,735,799	-
113.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	142,387,769	-	7,921,309	2,018,338	132,448,122	-
1.1.5	ALMACÉN	13,329,387	-	-	-	13,329,387	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	13,329,387	-	-	-	13,329,387	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,164,286,915	-	46,226,558	17,314,512	4,193,198,961	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	136,353,386	-	41,393,651	17,314,512	160,432,525	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	136,353,386	-	41,393,651	17,314,512	160,432,525	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	810,417,341	-	3,632,946	-	814,050,287	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	809,417,341	-	3,632,946	-	813,050,287	-
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	1,380,617,047	-	1,199,961	-	1,381,817,007	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	333,896,263	-	27,1427	-	334,167,689	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,320,568	-	29,339	-	19,349,907	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,592,677	-	-	-	1,592,677	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	475,025,230	-	153,700	-	475,178,930	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	143,620,851	-	-	-	143,620,851	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	365,178,554	-	745,495	-	365,924,048	-
12.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,342,277	-	-	-	3,342,277	-



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,015,187	-	-	-	13,015,187
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	50,238,084.41	-	-	-	50,238,084.41
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	17,123,125.97	-	-	-	17,123,125.97
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	31,625,075.53	-	-	-	31,625,075.53
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014.46	-	-	-	429,113,014.46
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	35,193,406.20	-	-	-	35,193,406.20
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	411,119,194.26	-	-	-	411,119,194.26
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	169,101,670	-	-	-	169,101,670
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,262,763.51	-	-	-	583,262,763.51
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	458,756,704.71	2,668,193	-	-	456,088,512
3.2.2.31	RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	-	8,688,011.05	7,823,563	-	-	16,511,574
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	120,903,985.45	-	-	-	120,903,985.45
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	120,903,985.45	-	-	-	120,903,985.45
4	INGRESOS	-	3,393,580,471.72	-	280,058,145	-	3,673,638,617
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,879,101,969.72	-	139,091,759	-	2,018,193,729
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,461,322,688.61	-	101,777,955	-	1,563,100,644
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	4,133,041.00	-	174,969	-	4,308,010
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	629,706,089.18	-	13,402,692	-	643,108,781
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	725,356,143.78	-	80,291,076	-	805,647,219
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	102,127,414.65	-	7,909,218	-	110,036,633
4.1.4	DERECHOS	-	338,644,857.07	-	36,762,815	-	375,407,672
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	116,919,047.70	-	885,223	-	12,504,271
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	180,499,223.13	-	18,410,768	-	198,909,991
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	-	968.00	-	-	-	968
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	146,525,618.24	-	17,466,824	-	163,992,442
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	30,506,330.21	-	648,551	-	31,154,881
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	21,542,901.21	-	328,964	-	21,871,865
4.1.5.2	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	-	8,963,429.00	-	319,587	-	9,283,016
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	48,628,093.83	-	97,562	-	48,725,656
4.1.6.2	MULTAS	-	27,804,277.99	-	3,384,957	-	31,189,235
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	20,823,815.84	-	3,482,519	-	24,306,334
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	1,514,478,502.00	-	140,966,386	-	1,655,444,888
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,514,478,502.00	-	140,966,386	-	1,655,444,888
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	1,034,524,268.00	-	94,858,155	-	1,129,382,423
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	701,528,956.00	-	63,390,296	-	764,919,252
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	472,161,625.00	-	43,760,178	-	515,925,183
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	67,558,479.00	-	5,771,178	-	73,329,657
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	40,886.00	-	-	-	40,886
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	14,864,067.00	-	3,552,400	-	18,416,467
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	13,019,515.00	-	1,524,264	-	14,543,779
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	1,982,262.00	-	172,404	-	2,154,666
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	27,739,381.00	-	4,061,320	-	31,800,701
4.2.1.1.1.9	FONDO DE ISR	-	68,333,379.00	-	-	-	68,333,379
4.2.1.1.1.10	IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	-	35,829,362.00	-	4,548,552	-	40,377,914
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	332,995,312.00	-	31,467,859	-	364,463,171
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nomina	-	50,506,451.00	-	5,104,565	-	55,611,016
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	2,470,570.00	-	284,270	-	2,754,840
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	277,492.00	-	632	-	278,124
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	103,335,313.00	-	6,789,829	-	110,125,142
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	17,211,146.00	-	569,719	-	17,780,865
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	159,194,340.00	-	18,718,844	-	177,913,184
4.2.1.2	APORTACIONES	-	381,170,682.00	-	42,352,301	-	423,522,983
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	139,810,302.00	-	15,534,481	-	155,344,783
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	241,360,380.00	-	26,817,820	-	268,178,200
4.2.1.3	CONVENIOS	-	10,407,083.00	-	2,592,405	-	12,999,488
4.2.1.3.1	Regularización de Vehículos Usados de Procedencia Extranjera	-	10,407,083.00	-	2,592,405	-	12,999,488



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	88,376,469.00	-	1,163,525	-	89,539,994
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	88,376,469.00	-	1,163,525	-	89,539,994
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,648,177,526	-	262,499,451	-	2,910,676,977	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,326,640,100	-	224,727,035	-	2,551,367,135	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	1,352,688,690	-	149,448,774	-	1,502,137,464	-
5.1.11	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	313,909,022	-	35,321,926	-	349,230,949	-
5.1.13	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	250,827,213	-	25,836,786	-	276,663,999	-
5.1.14	SEGURIDAD SOCIAL	105,488,875	-	9,599,358	-	115,088,233	-
5.1.15	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	235,017,949	-	25,340,166	-	260,358,116	-
5.1.16	PREVISIONES	447,445,630	-	53,350,538	-	500,796,168	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	241,634,212	-	21,525,276	-	263,159,488	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	2,688,273	-	188,231	-	2,876,503	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	9,389,303	-	260,966	-	9,650,269	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	475	-	1,273	-	1,748	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	23,763,832	-	129,496	-	23,893,328	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	5,486,090	-	6,118	-	5,492,208	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	172,790,361	-	19,454,322	-	192,244,683	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	3,027,576	-	358,484	-	3,386,060	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	10,10,130	-	-	-	10,10,130	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	13,478,174	-	1,126,385	-	14,604,559	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	732,317,198	-	53,752,984	-	786,070,183	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	64,535,533	-	8,996,000	-	73,531,533	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	386,465,075	-	15,537,236	-	402,002,310	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	73,367,024	-	1,233,460	-	74,600,484	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,473,527	-	448,605	-	7,922,132	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	57,971,033	-	2,422,916	-	60,393,949	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	29,605,790	-	2,405,022	-	32,010,812	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,738,017	-	391,672	-	4,129,689	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	97,346,384	-	22,313,181	-	119,659,564	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	118,94,815	-	4,894	-	118,99,709	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	135,421,926	-	24,780,597	-	160,202,523	-
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	24,108,915	-	-	-	24,108,915	-
5.2.1.5	TRANSFERENCIAS INTERNAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	24,108,915	-	-	-	24,108,915	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	111,313,010	-	24,780,597	-	136,093,608	-
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	-	-	-	-	-	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	111,313,010	-	24,780,597	-	136,093,608	-
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	37,014,832	-	2,681,744	-	39,696,576	-
5.3.3	CONVENIOS	37,014,832	-	2,681,744	-	39,696,576	-
5.3.3.3	OTROS CONVENIOS	27,507,346	-	2,681,744	-	30,189,090	-
5.3.3.1	PARTICIPACIONES	9,507,486	-	-	-	9,507,486	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	63,947,562	-	4,158,926	-	68,106,488	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	26,889,847	-	2,966,573	-	29,856,420	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	26,889,847	-	2,966,573	-	29,856,420	-
5.4.9	DEUDA PÚBLICA	37,057,716	-	1,192,353	-	38,250,069	-
5.4.9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	17,933,702	-	1,192,353	-	19,126,055	-
5.4.9.3	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	19,124,014	-	-	-	19,124,014	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	255,596	-	408,077	-	663,674	-
5.5.9	OTROS GASTOS	255,596	-	408,077	-	663,674	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	255,596	-	408,077	-	663,674	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	84,897,509	-	5,743,072	-	90,640,581	-
5.6.6	INVERSION PÚBLICA	84,897,509	-	5,743,072	-	90,640,581	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	84,897,509	-	5,743,072	-	90,640,581	-

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 OCTUBRE DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	2,017,297,799	2,017,297,799	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	560,116,290	560,116,290	-	-
8.11	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	3,412,275,891	-	-	-	3,412,275,891	-
8.12	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	231,143,067	280,058,145	-	48,915,078	-
8.14	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	280,058,145	280,058,145	-	-
8.15	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	3,393,580,472	-	280,058,145	3,673,638,617	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	1,457,181,509	1,457,181,509	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	3,412,275,891	-	-	3,412,275,891	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	645,670,556	-	200,702,271	476,438,957	369,933,870	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	212,447,648	199,568,423	199,568,423	212,447,648	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	146,584,904	-	276,870,535	266,607,227	156,848,213	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	257,363,917	-	265,474,003	259,805,230	263,032,691	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	7,372,629	-	259,805,230	254,761,673	12,416,186	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,567,731,532	-	254,761,048	-	2,822,492,580	-
SUMAS IGUALES		8,112,994,962	8,112,994,962	3,250,325,932	3,250,325,932	8,388,814,853	8,388,814,853

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Revelan información complementaria y suficiente de los rubros y saldos presentados en los estados financieros, siendo de utilidad para ampliar y dar significado a los datos contenidos en la información financiera, de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que permite la toma de decisiones con base objetiva. Esto implica que no sean en sí un estado financiero, sino que formen parte integral de los mismos, siendo obligatoria su presentación.

Los elementos mínimos que deben mostrar son: las bases de preparación de los estados financieros, las principales políticas de carácter normativo contable y la explicación de las variaciones más significativas o representativas.

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

En cumplimiento a los Artículo 46 y 49 de la LGCG, se adhieren a los Estados Financieros las presentes **NOTAS**, que contienen información adicional y suficiente con el propósito de ampliar los datos reportados en los Estados Financieros, acentuando que éstas notas cumplen con las “**Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos de los Entes Públicos y características de sus Notas**” emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como el postulado de Revelación Suficiente, ya que la información que muestra es amplia y precisa, así mismo se tiene presente el postulado de Importancia Relativa.

1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

1.1 Activo Circulante

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de **octubre** 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	153,015,740	543,183,838	579,543,364	116,656,215

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	44,443,685	5,436,087	2,686,769	47,193,003
1.1.1.2	Bancos	107,196,601	537,747,751	576,856,595	68,087,757
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		153,015,740	543,183,838	579,543,364	116,656,215

1.1.1.1 Efectivo: Representa el monto en dinero propiedad del ente público recibido en caja y aquél que está a su custodia y administración. En esta ocasión, el monto total que integra este renglón, se encuentra custodiado o en manejo, por el personal de la Administración Pública, ya sea en poder de los Cajeros que cobran los ingresos, los Recaudadores, o en su caso los funcionarios, tales como directores generales, directores municipales, delegados municipales, coordinadores o jefes de área.

Estas partidas iniciaron con un saldo de **44 millones 443 mil 685 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **47 millones 193 mil 003 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	91,177	270	-	91,447
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	8,837,527	2,590,145	1,640,903	9,786,769
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	35,514,981	2,845,672	1,045,866	37,314,786
Suma de Efectivo		44,443,685	5,436,087	2,686,769	47,193,003

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de octubre con un importe de **91 mil 447 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,700	-	-	2,700
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	3,271	-	-	3,271
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	19,863	-	-	19,863
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,000	-	-	2,000
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	2,213	270.00	-	2,483
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		91,177	270	-	91,447

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Octubre 2023

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 octubre por **9 millones 786 mil 769 pesos**, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	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	-	7,339	2,661
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.101	Amador Meza Crithian Miguel	30,000	-	30,000	-
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.134	Ramos Serrano Miguel Angel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackliss David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	30,000	829	829	30,000
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 Aclubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.232	Cota Cardenas Leonel Efrain	7,699	7,301	608	14,392
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	45,900	-	-	45,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegón Christopher Albertini	60	-	-	60
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	22,800	303,701	257,701	68,800
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	676	9,324	-	10,000
1.1.1.1.2.256	Torres Garcia Alondra	6,559	-	-	6,559
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	40,000	36,458	36,458	40,000
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	-	-	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	59,432	59,432	20,000
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	20,000	19,989	39,941	49
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	85,000	700,000	600,000	15,000
1.1.1.1.2.267	Guzman Aragon Alonso	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.268	Tornero Carrillo Rogelio Alberto	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	39,992	39,992	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	14,156	27,571	1,584
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	20,000	32,900	-	52,900
1.1.1.1.2.272	Diaz Flores Roberto	5,000	-	-	5,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	147	78,387	78,398	136
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	60,000	60,000	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	10,000	7,643	17,601	42
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
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.281	Norzagaray Montiel Alejandro	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	6,506,920	704,000	-	7,210,920
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	52,186	11,172	3,642	67,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	14,000	-	-	14,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	80,000	-	-	80,000
1.1.1.1.2.292	Estrada Obregon Irma Alejandrina	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	69	29,873	14,943	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	11,780	-	-	11,780
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	-	-	100,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	40,000	32,587	32,587	40,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	19,987	-	-	19,987
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	5,000	15,000	-	20,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	32	59,968	59,833	167
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	496,357	70,267	73,212	493,412
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	8,000	-	4,809	3,191
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	10,000	-	6,160	3,840
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	28,950	28,950	30,000
1.1.1.1.2.318	Cisneros Peruyero Jose Manuel	106	9,894	9,858	142
1.1.1.1.2.319	Canales Jauregui Gregorio	60,000	58,692	58,692	60,000
1.1.1.1.2.320	Sotelo Burgoin Alan Eduardo	50,000	-	50,000	-
1.1.1.1.2.322	Dimas Dominguez Ayram Samid	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.323	Gómez Rodríguez Jesús Antonio	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.324	Osuna Valdez Eloy	5,000	4,969	4,969	5,000
1.1.1.1.2.325	Sanchez Sandoval Jorge Luis	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.328	Murillo Murillo Iban	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.329	Olvera Plaza Linda Natalia	5,000	4,662	4,662	5,000
1.1.1.1.2.330	Armenta Lopez Claudia Milagros	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.331	Espinoza Espinoza Adrian	-	80,000	-	80,000
1.1.1.1.2.332	Meza Castro Jose Armando	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.333	Morfin Velarde Enrique	-	50,000	-	50,000
Suma de Fondos de Caja Chica		8,837,527	2,590,145	1,640,903	9,786,769

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

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

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

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

El saldo de esta partida al inicio del periodo es por la cantidad de **35 millones 514 mil 981 pesos**, finalizando al mes de octubre con un monto de **37 millones 314 mil 786 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	17,980,426	2,770,364	512,084	20,238,706
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	9,945,318	7,510	2,000	9,950,828
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,412,557	8,046	14,496	1,406,107
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	156,572	13,458	50,034	119,996
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	6,020,109	46,293	467,252	5,599,150
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		35,514,981	2,845,672	1,045,866	37,314,786

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 octubre con un saldo contable de **68 millones 087 mil 757 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	107,196,601	537,747,751	576,856,595	68,087,757

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	17,502,276	42,907,221	57,970,761	2,438,736
1.1.1.2.2	Bancomer	26,049,661	179,294,170	192,001,377	13,342,454
1.1.1.2.3	Banamex	2,373,418	27,134,735	27,269,445	2,238,708
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	527,122	53,601,025	53,643,232	484,915
1.1.1.2.6	Banorte	60,737,839	227,205,338	238,366,517	49,576,660
1.1.1.2.7	BANSI	-	7,605,262	7,605,262	-
Suma de Bancos/Tesorería		107,196,601	537,747,751	576,856,595	68,087,757

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	1,337,526	20,109,719	21,293,830	153,414
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	151,854	23,407,361	23,552,259	6,955
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	257,589	938,934	1,196,523	0
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	110	10	58	62
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	1,828	373,879	374,648	1,059
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	353,234	5,388,139	5,328,532	412,840
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0.1	-	-	0.1
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	-
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	-	1,817	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	-	12,594	-	12,594
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	1,381	1,524	1,524	1,381
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Millar	1,700,736	1,701,628	1,798,288	1,604,075
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	4,006,764	4,006,764	-
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	39,157	355,052	394,209	-
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	206,753	184,137	-	390,890
1.1.1.2.1.94	Santander 18000239939 ISR Participable 2023	-	3,773	3,773	-
1.1.1.2.1.95	Santander 18000239956 FEIFF 2023	-	15,278	15,278	-
1.1.1.2.1.96	Santander 18000239987 Participaciones Estatales 2023	0	-	-	0
1.1.1.2.1.97	Santander 18000238140	84	0	-	84
1.1.1.2.1.98	Santander 65505324320	13,338,975	13,338,975	5,011	5,011
1.1.1.2.1.99	Santander 65505330601	-	-	21	21
1.1.1.2.1.100	Santander 65505330663	284,984	240,000	42	44,942
Suma de Bancos/ Santander		17,502,276	42,907,221	57,970,761	2,438,736

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	7,043,240	85,654,668	86,384,304	6,313,604
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	643,989	1,672,818	1,712,425	604,383
1.1.1.2.2.5	Bancomer 0196073824 MN Ramo 23 Rehabilitación UD SJ 78	660	-	-	660
1.1.1.2.2.9	Bancomer 0118549303 DLLS	0	-	-	0
1.1.1.2.2.10	Bancomer 0118549303 Complementaria	2	0	-	2
1.1.1.2.2.11	Bancomer 011855494 Aportación Tortuga Marina 2022	364,410	3	-	364,413
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	12,525,154	11,891,609	23,456,062	960,701
1.1.1.2.2.13	Bancomer 011855354 5 al Millar Recurso Federal 2023	0	-	-	0
1.1.1.2.2.14	Bancomer 0119636870 Participaciones Federales 2023	4,016	5,092,657	-	5,096,672
1.1.1.2.2.15	Bancomer 0120864684 Previsión Federal 2023	3,446,452	46,202,291	49,648,742	1
1.1.1.2.2.16	Bancomer 01208647225	2,021,738	28,780,124	30,799,844	2,018
Suma de Bancos/ Bancomer		26,049,661	179,294,170	192,001,377	13,342,454

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	5,412	86,988	92,395	5
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,525,266	24,704,938	24,883,596	1,346,608
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	33,823	-	-	33,823
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	562,125	15,413	-	577,538
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	246,792	2,327,396	2,293,454	280,734
Suma de Bancos/ Banamex		2,373,418	27,134,735	27,269,445	2,238,708

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Agosto	Movimientos del Periodo		Septiembre
			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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	22,318,098.00	22,318,098.00	-
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	24.87	-	-	25
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	1,383.46	0.66	-	1,384
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	-	46,583.00	46,582.99	0
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	372,954.69	22,318,098.00	22,598,086.57	92,966
1.1.1.2.5.11	HSBC 4065661589 Fortamun 2023	152,759.42	8,918,244.89	8,680,464.68	390,540
Suma de Bancos/ HSBC		527,122	53,601,025	53,643,232	484,915

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	1,613,689	121,901,151	1,062,186
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	-	1,348,276	52,556,656	3,601,157
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	-	154,710	29	154,739
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	-	33,172	296	33,468
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	7,900	-	7,900
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	-	393,718	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	-	509	-	509
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	-	1	-	1
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	-	3	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.56	Banorte 01044505386 Alcaldesa en tu Negocio 2020	-	16,936	2	16,938
1.1.1.2.6.57	Banorte 01044505416 Creditos Ganaderos a la Palabra 2020	-	4,140	-	4,140
1.1.1.2.6.60	Banorte 1066796494 Alcaldesa en tu Negocio 2021	-	60	-	60
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	-	1	-	1
1.1.1.2.6.62	Banorte 1116297092 Participaciones Federales 2022	-	33,761	4	33,765
1.1.1.2.6.63	Banorte 447885488 Áreas de Donación 2022	-	5,296,458	266	5,000,000
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	-	120,892	23	120,915
1.1.1.2.6.66	Banorte 01161399745 REPUVE	-	8,324,454	732	7,814,760
1.1.1.2.6.67	Banorte 01161399857 Concesiones Zofemat 2023	-	114,750	1,063,413	1,178,139
1.1.1.2.6.69	Banorte 01242218174 FISM 2023	-	19,700,453	15,537,177	15,653,613
1.1.1.2.6.70	Banorte 01242229125 Fortamun 2023	-	26,819,582	26,822,756	36,945,071
1.1.1.2.6.71	Banorte 01242226348 FEIFF 2023	-	78	5,093,563	5,093,606
1.1.1.2.6.72	Banorte 0124222180 ISR Participable 2023	-	19	-	19
1.1.1.2.6.73	Banorte 01236470467 MN	-	38	4,142,968	4,142,992
1.1.1.2.6.74	Banorte 012490737744 MN	-	-	86,304	86,304
Suma de Bancos/ Banorte		60,737,839	227,205,338	238,366,517	49,576,660

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.7.1	Bansi 00099142987 MN	-	7,605,262	7,605,262	-
Suma de Bancos/ BANSI		-	7,605,262	7,605,262	-

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	744,492,942	215,553,040	31,155,918	928,890,064
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		744,492,942	215,553,040	31,155,918	928,890,064

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **928 millones 890 mil 064 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	4,170,393	4,106,453	4,006,762	4,270,084
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	12,386,035	761,155	2,593,895	10,553,295
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	319,696,981	183,922,893	150,000	503,469,874
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,700,045	-	-	4,700,045
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	200,702	19,805,262	24,405,262	4,399,298
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	403,338,786	6,957,278	-	410,296,064
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		744,492,942	215,553,040	31,155,918	928,890,064

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 **4 millones 170 mil 393 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día último del mes cerró con un saldo de **4 millones 270 mil 084 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	4,170,392	4,106,453	4,006,762	4,270,083
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1	-	-	1
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	0	-	-	0
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		4,170,393	4,106,453	4,006,762	4,270,084

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 octubre, esta partida representa un monto de **10 millones 553 mil 295 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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	10,618,699	759,155	2,591,895	8,785,959
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	140,435	2,000	2,000	140,435
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		12,386,035	761,155	2,593,895	10,553,295

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 sufragen 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	Sustaíta Equino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		726,852	-	-	726,852

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.2.1.1	Asociación de Condominios Querencia SECC	36,134	-	-	36,134
1.1.2.2.2.1.3	Alarcon Morales Julio Cesar	6,886	-	-	6,886
1.1.2.2.2.2.1	Baños Hernandez Juan Gerardo	10,140	-	-	10,140
1.1.2.2.2.2.2	Bracic & Bracic & Associates S de RL de CV	6,815	-	-	6,815
1.1.2.2.2.3.2	Castillo Villalobos Marco Antonio	110,000	-	-	110,000
1.1.2.2.2.3.3	Cosio Cota Daniela Karina	16,846	-	-	16,846
1.1.2.2.2.3.4	Ceseña Leggs Maria Guadalupe	26,892	-	-	26,892
1.1.2.2.2.3.5	CSL Real Estate Development SA de CV	140,553	-	-	140,553
1.1.2.2.2.3.6	Cruz Castillo Maria de Los Angeles	12,843	-	-	12,843
1.1.2.2.2.3.7	Centro 21 SA	6,840	-	-	6,840
1.1.2.2.2.4.1	Diaz Spindola Judith	14,185	-	-	14,185
1.1.2.2.2.4.2	Damian Diaz Claudia	27,212	-	-	27,212
1.1.2.2.2.4.3	Diaz Claudia Vannesa	146,220	-	-	146,220
1.1.2.2.2.7.1	Gonzalez Jimenez Ramon	58,018	-	-	58,018
1.1.2.2.2.7.2	Gonzalez Tonella Virginia Elena	8,000	-	-	8,000
1.1.2.2.2.7.3	Gran Visión Inmobiliaria y Vivienda SA	609	-	-	609
1.1.2.2.2.9.1	Inmobiliaria Cabo Ballena SA de CV	60,682	-	-	60,682
1.1.2.2.2.12.1	Luna Rubio Adrian Edvino	19,397	-	-	19,397
1.1.2.2.2.13.1	Medano Holdings S de RL de CV	27,904	-	-	27,904
1.1.2.2.2.13.2	Montes de Oca Ganem Monica	1,614	-	-	1,614
1.1.2.2.2.13.3	Marie Paz Doinne	5,361	-	-	5,361
1.1.2.2.2.13.5	Mendez Campos Alejandro	57,696	-	-	57,696
1.1.2.2.2.13.6	Margaux Susan Mackay	19,834	-	-	19,834
1.1.2.2.2.14.1	Notaria No 17	15,992	-	-	15,992
1.1.2.2.2.17.1	Pamela Terry Tidwell	3,139	-	-	3,139
1.1.2.2.2.19.1	Rubid Marquez Rodriguez	6,000	-	-	6,000
1.1.2.2.2.19.2	Rochin Zepepa 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Préstamos Personales y/o Anticipos de Nomina	10,618,699	759,155	2,591,895	8,785,959
Suma de Préstamos y/o Anticipos de Nomina		10,618,699	759,155	2,591,895	8,785,959

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 octubre la cantidad de **8 millones 785 mil 959**

pesos. El incremento corresponde a que se otorgaron recursos a colaboradores por conceptos de anticipos de primas o prestaciones diversas, o bien, préstamos personales.

1.1.2.3. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros. Este rubro se encuentra integrado por las partidas de **gastos a comprobar, faltante de caja, otros derechos de cobro por responsabilidades y préstamos personales a ex trabajadores municipales.** Al inicio del mes representaba la cantidad de **319 millones 696 mil 981 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culminó con un saldo de **503 millones 469 mil 874 pesos;** y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	31,792,802	183,600,353	150,000	215,243,155
1.1.2.3.2	Faltantes de Caja	3,468,051	-	-	3,468,051
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	282,004,603	322,540	-	282,327,142
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,431,526	-	-	2,431,526
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		319,696,981	183,922,893	150,000	503,469,874

1.1.2.3.1. Gastos a Comprobar; se registran en esta partida todas las solicitudes de recurso económico que solicitan los directivos y funcionarios por concepto de gastos a comprobar, sobre erogaciones que realizan durante el desempeño de sus funciones, o bien que por la naturaleza de las operaciones que llevan a cabo, estas son para actividades que deben de efectuarse de inmediato ya que hay servicios, materiales o bienes que se necesitan adquirir por parte de proveedores con los cuales no se tiene crédito. Posterior a la solicitud del recurso y habiendo realizado ya la adquisición de los bienes, el funcionario tiene la obligación de presentar la comprobación con todo el respaldo normativo de los recursos que se solicitaron. El monto que representa esta partida al cierre del mes es de **215 millones 243 mil 155 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.22	Andrade Lopez Amelia	-	9,466	-	9,466
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	232,700	48,500	10,000	271,200
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	70,000	-	-	70,000
1.1.2.3.1.3.40	Ceseña Marquez Laura Esther	21,000	-	-	21,000
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	80,000	-	80,000	-
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodríguez Guillermina	31,900	-	-	31,900
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martínez Irlanda Cristina	174,000	-	-	174,000
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.17	Galindo Roman Irene	3,500	7,000	-	10,500
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

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Octubre 2023			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.10.3	Jimenez Pineda Jose Alfredo	5,100	-	-	5,100
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.25	Mijares Gonzalez Miguel	95,978	-	-	95,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
1.1.2.3.1.13.28	Meza Nuñez Jorge Alonzo	60,000	-	60,000	-
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.19	Ramos Murillo Sarahi	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.20.13	Sanchez Juarez Lucia	42,900	-	-	42,900
1.1.2.3.1.21.8	Talamantes Geraldo Jose Martin	5,467,847	183,544,853	-	189,012,700
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.23.9	Villafaña Beltran Luz Maria	5,600	-	-	5,600
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
Suma de Gastos a Comprobar		31,792,802	183,609,818	150,000	215,252,621

Del análisis a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa tres subcuentas. 1) 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**, 2) la 1.1.2.3.1.19.2 Olmos Ceseña el saldo de la subcuenta es de **5 millones 211 mil 425 pesos** y 3) la 1.1.2.3.1.21.8 Talamantes Geraldo José Martin, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, etc., lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **189 millones 012 mil 700 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Inicial	Movimientos del Periodo		Final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes Hirales 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	282,004,603	322,540	-	282,327,142
	Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	282,004,603	322,540	-	282,327,142

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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
1.1.2.3.3.3.18	Cisneros Escamilla Marisol	19,227	-	-	19,227
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	-	-	140,275
1.1.2.3.3.5.2	EL Arco LPZ SA de CV	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.7.7	Gonzalez Nava Arturo Yael	0	-	-	0
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo 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 (Martin E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivas S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña 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 Virely Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia Burgoín	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobar	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.198	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
1.1.2.3.3.13.1	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
1.1.2.3.3.18.2	Rodríguez Sanchez Andres Vicente	46,400	-	-	46,400
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	122,474,531	6,000	-	122,480,531
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaría de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
1.1.2.3.3.19.7	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS (Cornil	-	316,540	-	316,540
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		282,004,603	322,540	-	282,327,142

1.1.2.9. Otros Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo:
Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación

representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

1.1.2.9.1. Anticipos a Impuestos: Se controlan aquí todos los pagos anticipados a contribuciones y los subsidios fiscales aplicables a enteros de retenciones efectuadas a terceros que la Administración Municipal realiza en su función de retenedor. Los conceptos que integran esta partida son Subsidio al Empleo, el ISR retenido y Anticipos de pagos a FOVISSSTE. El saldo que representa este rubro cierre del periodo del mes, es de **410 millones 295 mil 622 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	403,338,345	6,957,278	-	410,295,622
	Suma de Anticipo de Impuestos	403,338,345	6,957,278	-	410,295,622

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 octubre es por un importe de **226 millones 063 mil 250 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	226,568,883 -	146,193,371	7,496,183	72,879,329
1.1.3.2	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A C.P	20,735,799	-	-	20,735,799
1.1.3.4	ANT. A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	142,387,769 -	7,921,309	2,018,338	132,448,122
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	389,692,452 -	154,114,680	9,514,521	226,063,250

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 octubre finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **72 millones 879 mil 329 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	629,966	-	630,057
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 Enterteinament SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	812,000	696,000	-	116,000
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villabonita SA de CV	46,090	-	-	46,090
1.1.3.1.1.37	Action Operadora SA de CV	18,954,517	17,954,517	-	1,000,000
1.1.3.1.1.39	Autoservicio Villa Bonita Sa de CV	3,402,662	1,185,851	2,216,811	-
1.1.3.1.1.40	Ayuda Niño Corazon AC	400,000	-	-	400,000
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes María 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 Muguiró Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.2.10	Barrera Portillo Axel	89,569	-	-	89,569
1.1.3.1.2.11	Baja Courts Development SA CV	36,621	-	-	36,621
1.1.3.1.2.12	Betancourt Flores Ruben Antonio	284,978	-	-	284,978
1.1.3.1.2.13	Brisa del Mar Club Campestre S de RL de CV	-	250,000	-	250,000
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionistas 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 María Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañía Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.28	Cartodata SA de CV	5,436,852	1,359,213	-	4,077,639
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
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	297	-	937
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	12,405,526	-	5,279,372	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	30,450,000	27,039,600	-	3,410,400
1.1.3.1.3.65	Comercializadora Fronteriza CBN S.A. de C.V.	112,885	112,885	-	0
1.1.3.1.3.66	Comercializadora Mupo SA de CV	110,000	-	-	110,000
1.1.3.1.3.68	COPRISMA SA de CV	10,000,000	10,000,000	-	-
1.1.3.1.3.70	Constructora y Comercializadora Mobe S de RL de CV	755,991	755,991	-	-

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
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
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	268,655	-	-	268,655
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.5.18	Estilo Royal Renta de Mobiliario y Diseño de Eventos SA de CV	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Línea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.19	Gonzalez Vega Alejandro	37,000	-	-	37,000
1.1.3.1.7.20	Garzon Rodriguez Romina	537,111	-	-	537,111
1.1.3.1.7.21	Gonzalez Palacios Venyl	1,231,419	-	-	1,231,419
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turística S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	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
1.1.3.1.9.11	Integradora DRG SA de CV	800,000	-	280,000	520,000
1.1.3.1.9.12	Imelda Niebla Alma	3,360,000	2,650,088	-	6,010,088
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
1.1.3.1.12.16	Llamas Rosales Jorge Alberto	298,044	-	298,044	-
1.1.3.1.12.17	Lumo Financiera del Centro SA de CV Sofom E.N.R.	12,457,269	-	12,457,269	-
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña María 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
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	302,730	528,357	-	831,087
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alamillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.25	Morata Florentino SA de CV	5,998,500	-	-	5,998,500
1.1.3.1.13.26	Mendez Carballo Diego Edgardo	-	999,179	-	999,179
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	52,867	-	-	52,867
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampl Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margaretta	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.16.14	Orlogom SA de CV	20,876,570	-	20,876,570	-
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.17.31	Proveir SA de CV	4,999,887	-	4,999,887	-
1.1.3.1.17.32	Palacios Llera Lilia Maria	1,056	-	-	1,056
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
1.1.3.1.19.10	Rodriguez Lizarraga Brenda Zulema	500,000	-	-	500,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	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
1.1.3.1.19.28	RLA Grupo Inmobiliario de Los Cabos SA de CV	2,827,000	-	-	2,827,000
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.20.34	Soluciones en Ingenieria y Construccion IGHA SA de CV	17,239,588	-	14,919,588	2,320,000
1.1.3.1.20.35	Seguridad Electronica y Comunicaciones California S.DE R.L. I	16,000,000	-	16,000,000	-
1.1.3.1.20.36	Sustentos Corporativos SA de CV	21,459,465	-	21,459,465	-
1.1.3.1.20.37	Servicios Culturales Los Cabos SA de CV	485,880	-	485,880	-
1.1.3.1.20.38	Servicios y Productos Sawda SA de CV	279,997	-	279,997	-
1.1.3.1.20.40	Servicios Tecnologicos Avanzados en Facturacion SA de CV	-	-	157,000	157,000
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv .Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.26.2	Yellow Garage MK SA de CV	1,675,500	-	247,500	1,428,000
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
1.1.3.1.27.4	Zapata Trasbiña Veronica	2	-	-	2
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios		226,568,883	-	146,193,371	72,879,329

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.2.2.1	Becerra Gomez Moreno Rodolfo	46,400	-	-	46,400
1.1.3.2.3.1	Club Mujeres Profesionales y Negocios de San Jose Del Cabo	1,186,535	-	-	1,186,535
1.1.3.2.3.2	Ceseña Chong Juan Carlos	11,514,120	-	-	11,514,120
1.1.3.2.4.1	Dirección General de la Industria Militar de la Secretaria de la De	916,999	-	-	916,999
1.1.3.2.5.1	Ejido la Candelaria	7,000,000	-	-	7,000,000
1.1.3.2.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	71,745	-	-	71,745
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles		20,735,799	-	-	20,735,799

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	8,897,430	-	1,370,784	7,526,647
1.1.3.4.1.14	Asesorías eléctricas de Baja California Sur S.A DE C.V.	335,463	-	-	335,463
1.1.3.4.1.15	ALTAMIRANO HERNANDEZ JORGE ALBERTO	977,994	-	-	977,994
1.1.3.4.1.17	Aldana Rodriguez Luis Alfredo	2,676,547	-	-	2,676,547
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	1,937,087
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	-
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.50	Corporativo Arcerecer S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.51	Constructora COPRISMA SA	10,000,000	-	10,000,000	-
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	1,542,207	-	-	1,542,207
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	11,499	-	11,499	0
1.1.3.4.3.64	Construccion y Valuacion Inmobiliaria S. DE R.L. DE C.V.	1,492	-	-	1,492
1.1.3.4.3.65	Construcciones Pixi S de RL de CV	1,000,000	-	1,000,000	-
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	1,193,364	-	1,940,448	3,133,812
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	11,085,613	-	-	11,085,613
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	0	-	9,337,558	9,337,558
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	0	-	-	0
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	299,998	-	-	299,998
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.5.10	E. S GRUPO CONSTRUCTOR S.A DE C.V.	240,196	-	-	240,196
1.1.3.4.5.11	Espinoza Salazar Ilian Ivan	1,189,855	-	216,329	973,526
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	2,365,289	-	-	2,365,289
1.1.3.4.8.4	Hernase 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
1.1.3.4.8.8	HZUM Servicios SAS de CV	3,893,559	-	380,960	3,512,599
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	Ipalino 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	1,691,579	-	-	1,691,579
1.1.3.4.9.12	IOC Urbanizaciones S.A DE C,V	562	-	-	562
1.1.3.4.9.13	Inmobiliaria ECUENIL S.A DE C.V.	11,985,561	-	-	11,985,561
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre	
			Cargos	Abonos		
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141	
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333	
1.1.3.4.13.16	Méndez Carballo Diego Edgardo	3,188,823	-	-	3,188,823	
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0	
1.1.3.4.16.5	Ojeda Amador Jacqueline	310,699	-	-	310,699	
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383	
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932	
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399	
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540	
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639	
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928	
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	2,450,506	-	-	2,450,506	
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183	
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474	
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893	
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781	
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826	
1.1.3.4.19.11	Rafapro Maquinaria S.A. DE C.V.	7,154,173	-	-	-	
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	2,310	-	-	2,310	
1.1.3.4.19.14	Rodriguez Roldan Carlos Alfonso	7,289,824	-	-	7,289,824	
1.1.3.4.19.16	RAMIREZ RIOS FELIX ADALID	4,648,923	-	-	4,648,923	
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976	
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2	
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866	
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0	
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0	
1.1.3.4.20.14	Soto Velazquez Irving Paul	1,200,000	-	-	-	
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, Urbanización y Construcción CYO, S de RL de CV	0	-	-	0	
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0	
1.1.3.4.21.12	TELETEC DE MEXICO S.A DE C.V.	-	154,858	-	154,858	
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	-	38,766	200,000	
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269	
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120	
1.1.3.4.27.1	Zatarain Rubio Jorge Luis	2,838	-	-	2,838	
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		142,387,769	-	7,921,309	2,018,338	132,448,122

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 **132 millones 448 mil 122 pesos**.

1.1.5 Almacén: Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público. En esta partida se registran tanto las entradas como salidas que se realizan en el Almacén del Municipio, el cual es administrado por la Oficialía Mayor a través de la Coordinación de Almacenes. El saldo de dicho concepto al final del periodo es de **13 millones 329 mil 387 pesos**.

En el periodo NO se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente algunas salidas 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artícu	9,011,373	-	-	9,011,373
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 Deporti	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consur	265,970	-	-	265,970
Suma de Almacén		13,329,387	-	-	13,329,387

1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE: Constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo: En esta partida se registran los recursos provenientes de Finanzas del Estado por las Participaciones Federales para cubrir las amortizaciones mensuales del Refinanciamiento Financiero. Son recursos que la secretaria de Finanzas transfiere directamente al Fideicomitente Deutsche Bank México, quien es el administrador de dichos recursos, ya que su función principal es cumplir con el pago estricto de cada una de las amortizaciones mensuales del empréstito refinanciado con el Banco Santander. En el mismo sentido, se registró el Fideicomiso con Banobras. Y en otro tenor, se registra el Fideicomiso para los recursos de futuras obras provenientes de la captación de Saneamiento. El monto al final del periodo es de **160 millones 432 mil 525 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	7,767,197	9,824,036	9,200,124	8,391,109
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	67,890	-	290	67,600
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	298	6,019,006	6,019,298	6
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	70	2,095,219	2,094,801	488
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	128,410,617	23,455,390.56	-	151,866,007
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		136,353,386	41,393,651	17,314,512	160,432,525

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	684,263,845	3,632,946	-	687,896,791
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Díaz	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		810,417,341	3,632,946	-	814,050,287

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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 Educacional 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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	333,896,263	271,427	-	334,167,689
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	83,647,132	77,320	-	83,724,452
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	5,471,091	-	-	5,471,091
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	192,282,844	163,678	-	192,446,522
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	52,382,416	30,428	-	52,412,844
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,320,568	29,339	-	19,349,907
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,635,632	29,339	-	2,664,971
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	11,518,012	-	-	11,518,012
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,592,677	-	-	1,592,677
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	1,490,998	-	-	1,490,998
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	101,679	-	-	101,679

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	475,025,230	153,700	-	475,178,930
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	463,439,855	-	-	463,439,855
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	9,868,833	153,700	-	10,022,533
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,716,541	-	-	1,716,541
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	143,620,851	-	-	143,620,851
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	143,620,851	-	-	143,620,851
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	365,178,554	745,495	-	365,924,048
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	14,805,350	-	-	14,805,350
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	58,095,082	34,626	-	58,129,708
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctri	2,840,822	-	-	2,840,822
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	12,860,533	24,099	-	12,884,632
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,038,192	686,770	-	70,724,961
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,342,277	-	-	3,342,277
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	46,521	-	-	46,521
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	26,618,480	-	-	26,618,480
1.2.4.8.1	Bovinos	26,212,900	-	-	26,212,900
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	12,022,149	-	-	12,022,149
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	11,855,170	-	-	11,855,170
1.2.4.9.7	Muebles de oficina y estantería	119,477	-	-	119,477
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	Suma de Bienes Muebles	1,380,617,047	1,199,961	-	1,381,817,007

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	1,233,474,478	309,188,170	315,441,672	1,239,727,980
2.2	Pasivo No Circulante	278,096,136	-	-	278,096,136
	Suma de Pasivo	1,511,570,614	309,188,170	315,441,672	1,517,824,116

2.1. Pasivo Circulante: Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un período menor o igual a doce meses.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Octubre 2023

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	852,911,305	274,681,282	278,718,403	856,948,426
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	9,575,170	7,453,100	-	2,122,070
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garant	15,374,221	717,850	801,295	15,457,666
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	355,613,782	26,335,938	35,921,974	365,199,818
Suma de Pasivo Circulante		1,233,474,478	309,188,170	315,441,672	1,239,727,980

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	13,736,972	104,794,882	102,035,809	10,977,899
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	326,537,268	69,781,282	75,910,784	332,666,771
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	91,077,157	26,380,479	20,584,074	85,280,751
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	346,647,278	71,542,673	79,085,781	354,190,385
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,595,149	271,071	250,350	1,574,427
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	70,521,572	1,930,885	871,597	69,462,284
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		852,911,305	274,701,274	278,738,395	856,948,426

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, es decir, la provisión y pago de los Servicios Personales; muestra al cierre del mes un saldo por pagar de **10 millones 977 mil 899 pesos**, después de efectuarse el pago de nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como el programa de liquidaciones que está llevando actualmente el Municipio a través de la Dirección de Recursos Humanos, así como saldos de nóminas pendientes de pago. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	144,680	44,713,669	44,383,300	- 185,689
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	399,112	18,281,926	18,325,894	443,081
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	7,853	3,342,849	3,342,849	7,853
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	6,635	3,497,467	3,514,206	23,374
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	1,585	2,356,162	2,365,204	10,627
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	1,131,635	18,864,494	19,048,440	1,315,581
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	8,457	5,308,581	5,308,581	8,457
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	8,846	2,599,001	2,599,001	8,846
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	8,011	231,838	231,838	8,011
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	-	95,717	95,717	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	-	147,906	147,906	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	12,020,156	5,355,274	2,672,874	9,337,757
Suma de Servicios Personales por Pagar		13,736,972	104,794,882	102,035,809	10,977,899

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	326,537,268	69,781,282	75,910,784	332,666,771
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		326,537,268	69,781,282	75,910,784	332,666,771

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de octubre de **332 millones 666 mil 771 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 octubre refleja un monto de **85 millones 280 mil 751 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	91,077,157	26,380,479	20,584,074	85,280,751
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		91,077,157	26,380,479	20,584,074	85,280,751

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 octubre muestra un saldo de **354 millones 190 mil 385 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,303,909	925,834	974,924	1,352,999
2.1.1.7.2	Retenciones de Icsste	-	17,495,829	17,495,829	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	12,768,702	12,768,702	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	6,464,747	-	34,709	6,499,457
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,880,697	3,044,571	3,177,234	2,013,360
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	126,502,402	-	12,768,702	139,271,104
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	137,365,589	29,305,560	19,879,817	127,939,846
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	65,266,166	3,381,658	7,215,369	69,099,877
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	6,044,800	4,620,519	4,770,493	6,194,775
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		346,647,278	71,542,673	79,085,781	354,190,385

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,525,319	-	60,371	6,585,690
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	55,631,220	1,470,302	316,540	54,477,459
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,183,117	-	29,424	1,212,540
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	7,060,063	428,592	433,271	7,064,742
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	121,854	12,000	12,000	121,854
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		70,521,572	1,910,894	851,606	69,462,284

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	3,162,261	1,040,191	-	2,122,070
2.1.3.1.1.4	BANSI, S.A. Institucion de Banca Multiple	6,412,909	6,412,909	-	-
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		9,575,170	6,412,909	-	2,122,070

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	15,374,221	717,850	801,295	15,457,666

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	345,423,995	23,268,759	28,577,989	350,733,224
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	10,189,788	3,067,179	7,343,985	14,466,594
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		355,613,782	26,335,938	35,921,974	365,199,818

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	278,096,136	-	-	278,096,136
2.2.3.3.3	BANSI Credito Simple	-	-	-	-
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		278,096,136	-	-	278,096,136

Esta partida representa el monto de **278 millones 096 mil 136 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal en curso hasta 2033.

3. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO: Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores y del actual.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	-	-	1,267,240,171
3.2	Patrimonio Generado	1,940,603,706	10,491,756	-	1,930,111,950
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,207,843,876	10,491,756	-	3,197,352,121

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,061,507,691	10,491,756	-	2,051,015,935
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	120,903,985
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,940,603,706	10,491,756	-	1,930,111,950

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,879,101,970	-	139,091,759	2,018,193,729
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,514,478,502	-	140,966,386	1,655,444,888
4.3	Otros Ingresos	-	-	-	-
Suma de Ingresos		3,393,580,472	-	280,058,145	3,673,638,617

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,461,322,689	-	101,777,955	1,563,100,644
4.1.4	Derechos	338,644,857	-	36,762,815	375,407,672
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	30,506,330	-	648,551	31,154,881
4.1.6	Aprovechamientos	48,628,094	-	97,562	48,530,532
Suma de Ingresos de Gestión		1,879,101,970	-	139,091,759	2,018,193,729

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	4,133,041	-	174,969	4,308,010
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	629,706,089	-	13,402,692	643,108,781
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	725,356,144	-	80,291,076	805,647,219
4.1.1.7	Accesorios	102,127,415	-	7,909,218	110,036,633
Suma de los Impuestos		1,461,322,689	-	101,777,955	1,563,100,644

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	4,133,041	-	174,969	4,308,010
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	629,706,089	-	13,402,692	643,108,781
4.1.1.3.1	ISABI	725,356,144	-	80,291,076	805,647,219
4.1.1.7.1	Recargos	13,144,596	-	1,072,105	14,216,701
4.1.1.7.2	Intereses	55,308,250	-	5,470,640	60,778,890
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	33,674,569	-	1,366,473	35,041,042
Suma de Impuestos		1,461,322,689	-	101,777,955	1,563,100,644

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	11,619,048	-	885,223	12,504,271
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	180,499,223	-	18,410,768	198,909,991
4.1.4.4	Accesorios	968	-	-	968
4.1.4.9	Otros Derechos	146,525,618	-	17,466,824	163,992,442
Suma de Derechos		338,644,857	-	36,762,815	375,407,672

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	21,542,901	-	328,964.05	21,871,865
4.1.5.2.3	Por la venta de solares propiedad del Ayuntamiento	8,963,429	-	319,587.00	9,283,016
Suma de Productos		30,506,330	-	648,551	31,154,881

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	27,804,278	-	3,384,957	31,189,235
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	20,823,816	-	3,482,519	17,341,297
Suma de Aprovechamientos		48,628,094	-	97,562	48,530,532

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	701,528,956	-	63,390,296	764,919,252
4.2.1.1.1.1	Fondo General	472,161,625	-	43,760,178	515,921,803
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	67,558,479	-	5,771,178	73,329,657
4.2.1.1.1.3	Tenencia	40,886	-	-	40,886
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	14,864,067	-	3,552,400	18,416,467
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	13,019,515	-	1,524,264	14,543,779
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	1,982,262	-	172,404	2,154,666
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	27,739,381	-	4,061,320	31,800,701
4.2.1.1.1.9	Fondo de ISR	68,333,379	-	-	68,333,379
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	35,829,362	-	4,548,552	40,377,914
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	332,995,312	-	31,467,859	364,463,171
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	50,506,451	-	5,104,565	55,611,016
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	2,470,570	-	284,270	2,754,840
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	277,492	-	632	278,124
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	103,335,313	-	6,789,829	110,125,142
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	17,211,146	-	569,719	17,780,865
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	159,194,340	-	18,718,844	177,913,184
4.2.1.2	Aportaciones	381,170,682	-	42,352,301	423,522,983
4.2.1.2.1	Fais	139,810,302	-	15,534,481	155,344,783
4.2.1.2.2	Fortamun	241,360,380	-	26,817,820	268,178,200
4.2.1.3	Convenios	10,407,083	-	2,592,405	12,999,488
4.2.1.3.15	Regularización de Vehiculos Usados de Procedencia Extranjer	10,407,083	-	2,592,405	12,999,488.00
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	88,376,469	-	1,163,525	89,539,994
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	88,376,469	-	1,163,525	89,539,994
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		1,514,478,502	-	140,966,386	1,655,444,888

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	2,326,640,100	224,727,035	-	2,551,367,135
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	135,421,926	24,780,597	-	160,202,523
5.3	Convenios de colaboración administrativa	37,014,832	2,681,744	-	39,696,576
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	63,947,562	4,158,926	-	68,106,488
5.5	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	255,596	408,077	-	663,674
5.6	Inversion Publica	84,897,509	5,743,072	-	90,640,581
Suma Gastos y Otras Perdidas		2,648,177,526	262,499,451	-	2,910,676,977

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	1,352,688,690	149,448,774	-	1,502,137,464
5.1.2	Materiales y Suministros	241,634,212	21,525,276	-	263,159,488
5.1.3	Servicios Generales	732,317,198	53,752,984	-	786,070,183
Suma de Gastos de Funcionamiento		2,326,640,100	224,727,035	-	2,551,367,135

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	313,909,022	35,321,926	-	349,230,949
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	250,827,213	25,836,786	-	276,663,999
5.1.1.4	Seguridad Social	105,488,875	9,599,358	-	115,088,233
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	235,017,949	25,340,166	-	260,358,116
5.1.1.6	Previsiones	447,445,630	53,350,538	-	500,796,168
Suma de Servicios Personales		1,352,688,690	149,448,774	-	1,502,137,464

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	12,688,273	188,231	-	12,876,503
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	9,389,303	260,966	-	9,650,269
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	475	1,273	-	1,748
5.1.2.4	Materiales y Articulos de Construcción y de Reparación	23,763,832	129,496	-	23,893,328
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	5,486,090	6,118	-	5,492,208
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	172,790,361	19,454,322	-	192,244,683
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Articulos Deportiv	3,027,576	358,484	-	3,386,060
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,010,130	-	-	1,010,130
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	13,478,174	1,126,385	-	14,604,559
Suma de Materiales y Suministros		241,634,212	21,525,276	-	263,159,488

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	64,535,533	8,996,000	-	73,531,533
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	386,465,075	15,537,236	-	402,002,310
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servi	73,367,024	1,233,460	-	74,600,484
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,473,527	448,605	-	7,922,132
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	57,971,033	2,422,916	-	60,393,949
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	29,605,790	2,405,022	-	32,010,812
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	3,738,017	391,672	-	4,129,689
5.1.3.8	Servicios Oficiales	97,346,384	22,313,181	-	119,659,564
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	11,814,815	4,894	-	11,819,709
Suma de Servicios Generales		732,317,198	53,752,984	-	786,070,183

5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público,

privado y externo. Así como, el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias internas otorgadas a entidades paraestatales no	24,108,915	-	-	24,108,915
5.2.4	Ayudas Sociales	111,313,010	24,780,597	-	136,093,608
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		111,313,010	24,780,597	-	160,202,523

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.3.8.1.6	Convenios de colaboración administrativa	9,507,486	-	-	9,507,486
5.3.8.5.3	Otros convenios	27,507,346	2,681,744	-	30,189,090
Suma de Participaciones y Aportaciones		27,507,346	2,681,744	-	39,696,576

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	26,889,847	2,966,573	-	29,856,420
5.4.9	Deuda Publica	37,057,716	1,192,353	-	38,250,069

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	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	255,596	408,077	-	663,674

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Septiembre	Movimientos del Periodo		Octubre
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	84,897,509	5,743,072	-	90,640,581

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al mes de octubre 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 930 millones 590 mil 992 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre del periodo que se informa, refleja un saldo de **762 millones 482 mil 598 pesos**.

El **patrimonio al final del ejercicio** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **3 mil 960 millones 313 mil 760 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de octubre de 2023 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	1,267,240,171				1,267,240,171
Aportaciones	1,003,037,072				1,003,037,072
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	264,203,099				264,203,099
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		1,963,108,443	10,585,601		1,973,694,043
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			10,585,601		10,585,601
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,083,533,386			2,083,533,386
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-120,424,943			-120,424,943
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	1,267,240,171	1,963,108,443	10,585,601	0	3,240,934,214
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		-32,517,450	751,896,997		719,379,547
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			762,961,640		762,961,640
Resultados de Ejercicios Anteriores		-32,517,450	-10,585,601		-43,103,051
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-479,042		-479,042
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	1,267,240,171	1,930,590,992	762,482,598	0	3,960,313,760

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Origen:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **3 673 millones 638 mil 617 pesos**.

Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **2 842 millones 570 mil 489 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de octubre, fue por la cantidad de **831 millones 068 mil 128 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de octubre, fue por la cantidad de **116 millones 656 mil 215 pesos**.

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

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,673,638,616.86	3,450,408,066.24
Impuestos	1,563,100,643.53	1,570,988,731.30
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	375,407,672.15	269,066,707.76
Productos	31,154,881.26	7,833,743.90
Aprovechamientos	48,530,531.92	57,480,651.05
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,655,444,888.00	1,537,785,413.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	7,252,819.23
Aplicación	2,842,570,488.63	2,783,080,076.76
Servicios Personales	1,502,137,464.27	1,301,473,408.25
Materiales y Suministros	263,159,487.93	283,927,346.38
Servicios Generales	786,070,182.94	835,364,434.96
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,108,915.30	4,600,387.80
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	136,093,607.71	257,190,797.46
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	39,696,575.78	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	91,304,254.70	100,523,701.91
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	831,068,128.23	667,327,989.48
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	68,106,488.37	21,525,957.50
Servicios de la Deuda	68,106,488.37	21,525,957.50
Interno	68,106,488.37	21,525,957.50
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 68,106,488.37	- 21,525,957.50
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	762,961,639.86	645,802,031.98
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	116,656,214.54	104,563,293.90

B) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

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

INGRESOS MODIFICADOS: El ingreso modificado es el momento contable que refleja las adecuaciones presupuestarias que resultan de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos estimada. El 05 de julio del año 2023, mediante el acta de cabildo 58 correspondiente a la Vigésima Segunda Sesión Pública Ordinaria fue autorizada una reforma al artículo 1º de la Ley de Ingresos del Municipio de Los Cabos, para el ejercicio fiscal 2023 por un total de **3 mil 624 millones 723 mil 534 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 octubre de 2023 es por un importe de **3,673 millones 638 mil 617 pesos**, logrando llegar con ello al **101.3%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento al 31 de octubre de 2023

Rubro de Ingresos	(1) Estimado	(2) Ampliaciones y Reducciones	(3 = 1 + 2) Modificado	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6 = 5 - 1) Diferencia	
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	
1 - IMPUESTOS	\$1,381,296,177	\$163,371,988	\$1,544,668,165	\$1,563,100,644	\$1,563,100,644	\$181,804,467	101.2%
1.1 - Impuestos sobre los ingresos	\$6,505,666	-	\$6,505,666	\$4,308,010	\$4,308,010	\$(2,197,656)	66.2%
1.1.1 - Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	\$6,505,665	-	\$6,505,665	\$4,308,010	\$4,308,010	\$(2,197,655)	66.2%
1.1.1.1 - Por Diversiones	\$6,505,664	-	\$6,505,664	\$4,308,010	\$4,308,010	\$(2,197,654)	66.2%
1.1.1.2 - Por Espectáculos Públicos	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
1.1.2 - Impuesto por Juegos, Rifas y Loterías permitidos por la Ley	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
1.2 - Impuestos sobre el patrimonio	\$501,148,024	\$163,371,988	\$664,520,012	\$643,108,781	\$643,108,781	\$141,960,757	96.8%
1.3 - Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$786,022,849	-	\$786,022,849	\$805,647,219	\$805,647,219	\$19,624,370	102.5%
1.7 - Accesorios	\$25,845,316	-	\$25,845,316	\$110,036,633	\$110,036,633	\$84,191,317	425.8%
1.8 - Otros Impuestos	\$61,774,321	-	\$61,774,321	-	-	\$(61,774,321)	
1.9 - Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
4 - DERECHOS	\$348,597,108	\$26,199,543	\$374,796,651	\$375,407,672	\$375,407,672	\$26,810,564	100.2%
4.1 - Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bien	\$13,272,234	-	\$13,272,234	\$12,504,271	\$12,504,271	\$(767,963)	94.2%
4.2 - Derechos a los hidrocarburos	-	-	-	-	-	-	
4.3 - Derechos por prestación de servicios	\$255,324,872	\$11,199,543	\$266,524,415	\$198,909,991	\$198,909,991	\$(56,414,881)	74.6%
4.4 - Otros derechos	\$80,000,000	\$15,000,000	\$95,000,000	\$163,992,442	\$163,992,442	\$83,992,442	172.6%
4.5 - Accesorios	\$1	-	\$1	\$968	\$968	\$967	
4.9 - Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
5 - PRODUCTOS	\$4,080,175	\$12,441,260	\$16,521,435	\$31,154,881	\$31,154,881	\$27,074,706	188.6%
5.1 - Productos de tipo corriente	\$4,080,174	\$10,441,259	\$14,521,433	\$21,871,865	\$21,871,865	\$17,791,691	150.6%
5.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	
5.2 - Productos de capital	-	\$2,000,001	\$2,000,001	\$9,283,016	\$9,283,016	\$9,283,016	464.2%
5.2 - Capital	-	-	-	-	-	-	
5.9 - Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
6 - APROVECHAMIENTOS	\$54,960,378	\$27,775	\$54,988,153	\$48,530,532	\$48,530,532	\$(6,429,846)	88.3%
6.1 - Corriente	-	-	-	-	-	-	
6.1 - Aprovechamientos de tipo corriente	\$46,127,578	\$27,775	\$46,155,353	\$48,530,532	\$48,530,532	\$2,402,954	105.1%
6.2 - Aprovechamientos Patrimoniales	\$8,832,800	-	\$8,832,800	-	-	\$(8,832,800)	
6.2 - Capital	-	-	-	-	-	-	
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,623,342,048	\$10,407,082	\$1,633,749,130	\$1,655,444,888	\$1,655,444,888	\$32,102,840	101.3%
8.1 - Participaciones	\$1,042,569,934	-	\$1,042,569,934	\$1,129,382,423	\$1,129,382,423	\$86,812,489	108.3%
8.2 - Aportaciones	\$474,458,174	-	\$474,458,174	\$423,522,983	\$423,522,983	\$(50,935,191)	89.3%
8.3 - Convenios	\$1	\$10,407,082	\$10,407,083	\$12,999,488	\$12,999,488	\$12,999,487	124.9%
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	\$106,313,939	-	\$106,313,939	\$89,539,994	\$89,539,994	\$(16,773,945)	84.2%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUI	-	-	-	-	-	-	
Total	\$3,412,275,886	\$212,447,648	\$3,624,723,534	\$3,673,638,617	\$3,673,638,617	\$261,362,731	101.3%
						Ingresos Excedentes	

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de octubre se aprobó, asciende a los **220 millones 980 mil 494 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 octubre, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **-64 millones 374 mil 277 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 octubre, el saldo que se muestra en este rubro es por **275 millones 736 mil 687 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 **265 millones 473 mil 378 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 **259 millones 804 mil 605 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 **254 millones 761 mil 048 pesos**.

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,152,704,154	111,741,311	1,264,445,465	1,501,058,286	- 236,612,820	1,499,815,385	1,242,900	- 235,369,920	1,476,882,339	1,476,825,891	22,989,494
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	22,329,793	345,740,125	294,827,473	50,912,652	267,613,082	27,214,392	78,127,044	254,834,332	254,157,065	13,456,016
3000	SERVICIOS GENERALES	883,857,753	106,985,820	990,843,572	840,857,885	149,985,688	785,301,616	55,556,269	205,541,957	640,410,630	629,504,607	155,797,009
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	4,279,188	372,263,273	171,592,063	200,671,209	136,093,608	35,498,456	236,169,665	108,980,145	108,203,697	27,889,911
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,890,000	38,315,019	84,205,019	74,791,410	9,413,609	68,747,785	6,043,625	15,457,234	66,950,251	66,950,251	1,797,534
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	75,344,894	432,344,894	117,805,760	314,539,133	90,640,633	27,165,127	341,704,261	37,121,721	37,121,721	53,518,912
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	167,850,000	- 163,017,792	4,832,208	-	4,832,208	-	-	4,832,208	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	- 10,313,291	17,216,276	15,544,326	1,671,950	11,416,882	4,127,444	5,799,394	11,416,882	11,416,882	-
9000	DEUDA PÚBLICA	86,050,000	26,782,706	112,832,706	238,312,465	- 125,479,760	238,312,465	-	- 125,479,760	238,312,465	238,312,465	-
TOTAL		3,412,275,891	212,447,648	3,624,723,539	3,254,789,669	369,933,870	3,097,941,456	156,848,213	526,782,082	2,834,908,766	2,822,492,580	275,448,877



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 OCTUBRE DE 2023

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	85,000,046	- 68,008,968	16,991,078	148,925,089	- 131,934,010	149,427,323	- 502,235	- 132,436,245	149,427,323	153,229,172	- 3,801,849
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,511,741	15,697,723	38,209,464	30,742,364	7,467,100	21,525,276	9,217,088	16,684,188	22,624,534	22,275,677	750,401
3000	SERVICIOS GENERALES	46,145,995	10,248,570	56,394,565	52,596,176	3,798,389	53,736,721	- 1,140,545	2,657,844	48,525,987	39,677,439	14,059,282
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	22,972,712	- 3,901,667	19,071,045	31,900,501	- 12,829,456	24,780,597	7,119,903	- 5,709,553	20,043,098	20,395,098	4,385,500
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	250,000	1,506,732	1,756,732	419,516	1,337,216	1,199,961	- 780,445	556,771	8,089,605	8,089,605	6,889,645
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	29,749,999	- 6,666,666	23,083,333	2,092,613	20,990,720	5,743,072	- 3,650,459	17,340,261	2,033,629	2,033,629	3,709,443
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,250,000	- 13,250,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	1,100,000	-	1,100,000	9,060,428	- 7,960,428	9,060,428	-	- 7,960,428	9,060,428	9,060,428	-
TOTAL		220,980,494	- 64,374,277	156,606,217	275,736,687	- 119,130,470	265,473,378	10,263,308	- 108,867,162	259,804,605	254,761,048	10,712,330

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

1.- INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, prevén de información financiera al Presidente Municipal, Síndico, Regidores, Directores, al Congreso Local y los Ciudadanos en General, Proveedores, Acreedores, Instituciones Bancarias, entre otros.

El objetivo de las presentes notas es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera de informa y explica la respuesta del Gobierno Municipal a las condiciones relacionadas con la información financiera de este mes de gestión; además, se exponen las políticas que han afectado las decisiones en el periodo.

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

El Municipio de Los Cabos, B.C.S., opera con recursos provenientes de Participaciones Federales, Estatales y Recursos Propios que se obtienen por el cobro de los Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos.

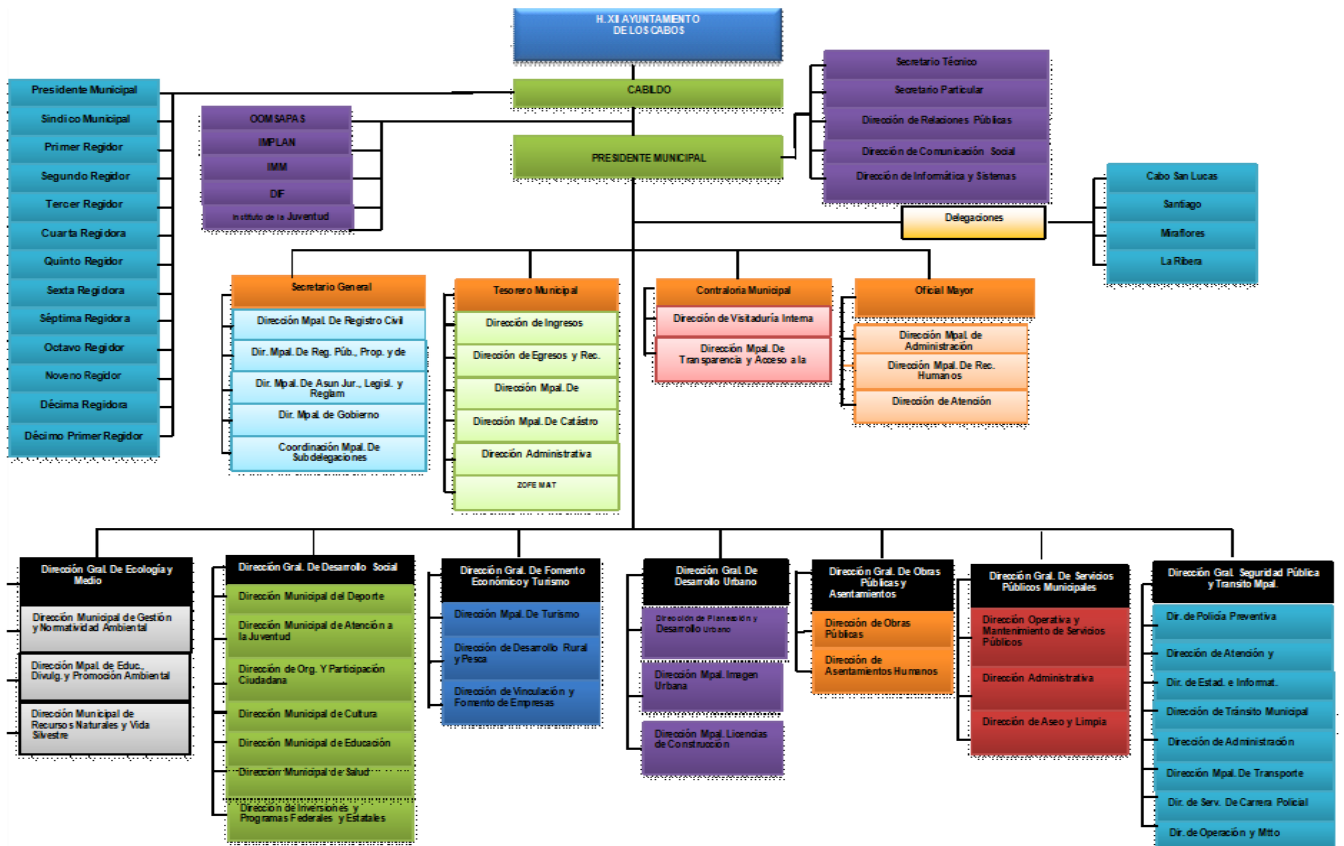
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 10 de abril de 1980 en La Paz B.C.S. se emitió el Decreto número 181 donde se reforma y adicionan el Artículo 120 de la Constitución Política del Estado de Baja California Sur inciso d), dando creación jurídica al Municipio de Los Cabos, otorgándole autonomía propia.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) Objeto Social: El objeto social de la Administración del Municipio de Los Cabos, radica en brindar certeza social y otorgar el mayor bienestar social de acuerdo a sus posibilidades.
- b) Principal actividad: Brindar servicios a la ciudadanía de carácter jurídico y social.
- c) Ejercicio fiscal: 2023
- d) Régimen Jurídico: Régimen General de las Personas Morales con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del Ente: Retenedor de ISR por sueldos y salarios, Declaración anual de ISR donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales, Declaración anual donde se informen sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios, Declaración provisional mensual de Impuesto sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales, Declaración informativa anual de Subsidio para el empleo.
- f) Estructura Organización Básica:



- g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. El Municipio de Los Cabos, B.C.S. es fideicomitente en primer lugar del Fideicomiso F/1693 con la institución financiera Deutsche Bank; y a su vez fiduciario en segundo lugar del mismo.

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

- a) Se ha tratado de observar de acuerdo a las posibilidades la normativa emitida por la CONAC, muestra de ellos son estas notas a los Estados Financieros.
- b) Se ha continuado con el proceso de la valuación de los activos por conducto de la Oficialía Mayor pero aún no se ha realizado la revaluación de los mismos, así como la depreciación correspondiente, esperando esta Tesorería Municipal el oficio formal con el informe respectivo y cantidades para su registro contable correspondiente. Dentro del Sistema Integral se ha considerado los activos existentes.
- c) Se aplican de acuerdo a la normativa gubernamental los postulados básicos gubernamentales.
- d) El Municipio aplica los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, establecido por la Auditoría Superior del Estado de Baja California Sur, sin contraponer a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- e) El Municipio lleva a cabo el control de los momentos contables presupuestales tanto de los Ingresos como de los Egresos, de acuerdo como lo marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Tendiente a cumplir con las disposiciones del Consejo Nacional de Armonización Contable y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión Estatal del Baja California Sur adopto el Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y de Ingresos iniciando operaciones a prueba el sistema implementado por Egob SIAC. En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Administración del Municipio de Los Cabos, B.C.S., realizó la implementación del sistema contable Egob SIAC cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y

operación que indica dicha Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento en su realización o cobro y de la misma forma se reflejaba en el Estado de Resultados.

Con la adopción y aplicación de la Ley en mención los ingresos se reflejan en el estado de Actividades cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, es decir cuando se encuentran en el momento contable devengado.

En lo referente a los egresos, se adoptó el clasificador por objeto del gasto y se implanto el registro de acuerdo a lo establecido en la LGCC, en cuanto al registro de las operaciones, realizando los momentos contables del egreso: aprobado, modificado, comprometido, devengado y pagado.

CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Ser único, uniforme e integrador. El sistema contable que se utiliza en la Administración de Los Cabos para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

1. El sistema cumple con la integración automática de la operación contable con el ejercicio presupuestario.
2. Se realizan los momentos contables de acuerdo a lo establecido en la Ley.
3. El registro de los momentos contables los realiza el sistema de forma automática.
4. El sistema permite la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, el plan de cuentas y el catálogo de bienes.
5. Se efectúa el registro contable de las operaciones en lo relativo al gasto e ingreso dando cumplimiento a los momentos contables.

6. El sistema permite el registro de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de manera automatizada.
7. Los Estados Financieros se generan en tiempo real, basados en la emisión de la Balanza de Comprobación correspondiente.
8. El sistema contable SIAC permite realizar la contabilización de las operaciones, dando cumplimiento a las disposiciones establecidas en Ley, sin embargo, hay herramientas que aún no utilizamos debido a la falta de conocimiento y de capacitación por parte de los consultores. Con el paso del tiempo se van presentando errores o discrepancias en las operaciones y se van resolviendo con apoyo del personal del proyecto.
9. El sistema está diseñado de tal forma que permite el procesamiento y generación de los Estados Financieros mediante el uso de herramientas propias de la informática. Sin embargo, se hace la aclaración de que falta complementar, y es un reto para la actual administración municipal, para que el sistema SIAC emita todos y cada uno de los mismos, en los formatos preestablecidos por el Municipio y que estén en concordancia con las normas emitidas por el CONAC y la LGCG.

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Se aplica el Manual de Contabilidad Gubernamental, el Clasificador por Objeto del Gasto, así como todas las disposiciones que de forma provisional se van implementando de acuerdo a la estructura orgánica municipal, las cuáles ha emitido y publicado en su portal el CONAC.

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

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

Se realizaron las adecuaciones al plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y por rubro de ingresos, utilizando el sistema SIAC. Sin embargo, el error

detectado a la fecha es en lo referente a la carga de activos y su depreciación, de lo cual ya fue solicitado el apoyo para que se realicen las correcciones correspondientes a dicho sistema.

Se han realizado inventarios físicos de los bienes muebles más no la depuración patrimonial y la cancelación o baja de bienes muebles inservibles, quedando también pendiente la conciliación física vs el registro contable. Tarea que se ha comenzado en conjunto la Sindicatura, Secretaría General y la Oficialía Mayor vinculación con la Tesorería Municipal para seguir los preceptos normativos establecidos por la CONAC y la LGCG.

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

Existen dos cuentas bancarias en dólares las cuales fueron revaluadas al tipo de cambio publicado en el D.O.F.

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Se presenta el reporte sin que hasta el momento se haya realizado la valuación del mismo, como se ha explicado anteriormente.

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Con fecha 23 de septiembre del 2021 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, aún no se ha realizado el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. “No aplica”

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

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Municipio cuenta solo con el Fideicomiso F/1693 que sirve para la administración y fuente de pago del empréstito contraído con Santander

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de octubre de 2023 mostrando un avance recaudatorio general del **101.3%**.

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento al 31 de octubre de 2023

Rubro de Ingresos	(1) Estimado	(2) Ampliaciones y Reducciones	(3 = 1 + 2) Modificado	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6 = 5 - 1) Diferencia	
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO							
0.1 - Endeudamiento Interno							
1 - IMPUESTOS	\$1,381,296,177	\$163,371,988	\$1,544,668,165	\$1,563,100,644	\$1,563,100,644	\$181,804,467	101.2%
4 - DERECHOS	\$348,597,108	\$26,199,543	\$374,796,651	\$375,407,672	\$375,407,672	\$26,810,564	100.2%
5 - PRODUCTOS	\$4,080,175	\$12,441,260	\$16,521,435	\$31,154,881	\$31,154,881	\$27,074,706	188.6%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$54,960,378	\$27,775	\$54,988,153	\$48,530,532	\$48,530,532	\$(6,429,846)	88.3%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS							
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,623,342,048	\$10,407,082	\$1,633,749,130	\$1,655,444,888	\$1,655,444,888	\$32,102,840	101.3%
8.1 - Participaciones	\$1,042,569,934	-	\$1,042,569,934	\$1,129,382,423	\$1,129,382,423	\$86,812,489	108.3%
8.2 - Aportaciones	\$474,458,174	-	\$474,458,174	\$423,522,983	\$423,522,983	\$(50,935,191)	89.3%
8.3 - Convenios	\$1	\$10,407,082	\$10,407,083	\$12,999,488	\$12,999,488	\$12,999,487	124.9%
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$106,313,939	-	\$106,313,939	\$89,539,994	\$89,539,994	\$(16,773,945)	84.2%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios							
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS							
Total	\$3,412,275,886	\$212,447,648	\$3,624,723,534	\$3,673,638,617	\$3,673,638,617	\$261,362,731	101.3%
						Ingresos Excedentes	

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

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



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL MOMENTO "N DEL PERIODO"
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	203,600,000	213,408,546	11,930,616	-	201,477,930		2,122,070
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	0.01	-	-	-	-	-	0.01
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-	-	-	-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	SANTANDER	-	9,808,546	11,930,616	-	2,122,070		2,122,070
CREDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	203,600,000	203,600,000	-	-	203,600,000		-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
<u>LARGO PLAZO:</u>									
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									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			1,006,922,940	3,539,930,008	3,770,612,978	-	230,682,970		1,237,605,910
PROVEEDORES			161,708,880	587,095,677	779,577,182	-	192,481,505		354,190,385
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			303,474,283	1,224,248,001	1,253,440,488	-	29,192,487		332,666,771
DEPOSITOS EN GARANTIA			65,378,728	146,453,744	166,355,767	-	19,902,023		85,280,751
INGRESOS POR CLASIFICAR			11,067,856	24,633,336	29,023,146	-	4,389,810		15,457,666
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			337,617,916	364,049,860	377,165,168	-	13,115,308		350,733,224
OOMSAPASLC			73,476,673	41,929,520	32,169,286	-	9,760,234		63,716,439
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			42,836,616	1,084,601,081	1,052,742,364	-	31,858,717		10,977,899
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,708,682	2,659,439	2,525,184	-	134,255		1,574,427
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,111,552	64,259,350	77,614,392	-	13,355,042		14,466,594
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,500,549,692	3,765,269,170	3,782,543,594	-	17,274,424		1,517,824,116

12.- CALIFICACIONES CREDITICIAS OTORGADAS.

El Municipio de Los Cabos ha solicitado la calificación de sus finanzas públicas con las empresas **S&P Global Ratings** y **FitchRating** desde hace algunos anteriores, las cuales fueron analizadas y revisadas en meses recientes por las mencionadas calificadoras. Actualmente se cuenta con ambas calificaciones crediticias **ratificadas durante el mes de enero 2023, respectivamente**, con las siguientes notas:

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

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

13.- PROCESO DE MEJORA.

Durante este ejercicio, estamos llevando a cabo la digitalización de la glosa que integra las cuentas públicas municipales, logrando el respaldo digital de las glosas correspondientes a los ejercicios 2014 - 2022 y el ejercicio actual. Actividad que nos permite tener un ahorro en tiempo, espacio y horas hombre de trabajo. Y una economía, en el consumo de materiales y útiles de oficina, pero que nos obliga a actualizarnos de manera paulatina en tecnología de sistemas de cómputo.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

La Administración Municipal estará efectuando en periodos posteriores, los ajustes correspondientes a inventario de bienes muebles e inmuebles una vez que las unidades administrativas que se encargan de dicho control, sometan a autorización el inventario físico realizado con los ajustes relativos a las depreciaciones de activos fijos, baja de bienes y valuación al menos catastral de los inmuebles. La finalidad de los avalúos es para incorporar al patrimonio bienes que no fueron adquiridos a través de una compra venta.

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

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

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,152,704,154	111,741,311	1,264,445,465	1,501,058,286	236,612,820	1,499,815,385	1,242,900	235,369,920	1,476,882,339	1,476,825,891	22,989,494
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	323,410,332	22,329,793	345,740,125	294,827,473	50,912,652	267,613,082	27,214,392	78,127,044	254,834,332	254,157,065	13,456,016
3000	SERVICIOS GENERALES	883,857,753	106,985,820	990,843,572	840,857,885	149,985,688	785,301,616	55,556,269	205,541,957	640,410,630	629,504,607	155,797,009
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	367,984,084	4,279,188	372,263,273	171,592,063	200,671,209	136,093,608	35,498,456	236,169,665	108,980,145	108,203,697	27,889,911
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,890,000	38,315,019	84,205,019	74,791,410	9,413,609	68,747,785	6,043,625	15,457,234	66,950,251	66,950,251	1,797,534
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	357,000,000	75,344,894	432,344,894	117,805,760	314,539,133	90,640,633	27,165,127	341,704,261	37,121,721	37,121,721	53,518,912
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	167,850,000	163,017,792	4,832,208	-	4,832,208	-	-	4,832,208	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	27,529,567	10,313,291	17,216,276	15,544,326	1,671,950	11,416,882	4,127,444	5,799,394	11,416,882	11,416,882	-
9000	DEUDA PÚBLICA	86,050,000	26,782,706	112,832,706	238,312,465	125,479,760	238,312,465	-	125,479,760	238,312,465	238,312,465	-
TOTAL		3,412,275,891	212,447,648	3,624,723,539	3,254,789,669	369,933,870	3,097,941,456	156,848,213	526,782,082	2,834,908,766	2,822,492,580	275,448,877

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

El propósito de esta clasificación es presentar los programas ejercidos en el periodo que se informa, en un cuadro analítico en el que se muestran los recursos que se ejercieron en las diferentes unidades administrativas del Municipio.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
01H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS						
0101 Presidencia Municipal	198,974,189	-61,117,372	137,856,817	125,978,786	101,300,123	11,878,031
0102 h. Cabildo	27,281,170	11,782,701	39,063,871	47,605,544	47,041,027	-8,541,673
0103 Sindicatura Municipal	7,827,756	7,101,559	14,929,315	17,764,019	16,895,190	-2,834,704
0104 Secretaría General	49,365,247	50,531,497	99,896,744	124,295,735	122,876,005	-24,398,991
0105 Tesorería Municipal	254,284,596	75,112,467	329,397,063	428,004,824	419,281,258	-98,607,761
¶ 0105.07 Coordinación Municipal de Zofemat	52,221,841	21,316,002	73,537,842	56,899,574	55,256,527	
0106 Contraloría Municipal	11,973,970	99,273	12,073,243	16,177,157	15,714,142	-4,103,914
0107 Oficialía Mayor Municipal	379,886,365	-75,334,210	304,552,155	240,460,440	190,601,211	64,091,715
0108 Dirección General de Ecología y Medio Ambiente	17,236,273	6,801,803	24,038,076	26,552,574	24,354,617	-2,514,498
0109 Dirección General de Desarrollo Social	325,792,180	84,420,839	410,213,018	234,903,776	163,626,429	175,309,242
0110 Dirección General de Fomento Económico y Turismo	31,295,634	22,853,771	54,149,406	48,111,050	37,199,646	6,038,355
0111 Dirección General de Planeación y Desarrollo Urbano	17,315,051	-1,288,779	16,026,272	18,878,561	18,261,291	-2,852,289
0112 Dirección General de Obras Asentamientos Humanos y Vivienda	309,829,819	82,462,991	392,292,810	116,900,607	63,339,100	275,392,203
0113 Dirección General de Servicios Públicos	167,239,065	286,792,490	454,031,555	454,114,343	433,082,879	-82,788
0114 Dirección General de Seguridad Pública Policía Preventiva y Tránsito Municipal	406,650,316	100,892,186	507,542,502	470,341,201	462,369,796	37,201,301
0115 Dif. Municipal	100,642,316	-284,976	100,357,340	115,609,895	115,358,197	-15,252,555
0116 Delegación Municipal de Cabo San Lucas B.C.S.	188,777,148	95,165,647	283,942,795	300,078,341	299,369,317	-16,135,547
0117 Delegación Municipal de Miraflores B.C.S.	39,428,000	15,393,579	54,821,579	71,048,176	69,489,565	-16,226,598
0118 Delegación Municipal de Santiago B.C.S.	35,273,000	16,060,816	51,333,816	61,403,069	61,403,069	-10,069,253
0119 Delegación Municipal de la Ribera B.C.S.	28,284,930	8,639,375	36,924,305	47,129,266	46,682,148	-10,204,961
0120 Instituto de Las Mujeres Del Municipio de Los Cabos	13,217,600	-1,023,308	12,194,292	14,963,366	12,763,366	-2,769,074
0121 Instituto Municipal de la Juventud	8,507,279	320,342	8,827,621	10,594,027	9,239,449	-1,766,406
0122 Instituto Municipal Para el Desarrollo e Inclusion de Personas Con Discapacidad	7,914,200	2,273,340	10,187,540	13,479,648	12,844,648	-3,292,109
0123 Instituto Municipal de Planeación	8,707,417	0	8,707,417	8,707,417	3,946,647	0
0124 Instituto de la Cultura y Las Artes Del Municipio de Los Cabos Baja California Sur	23,056,150	-768,459	22,287,691	26,677,428	23,834,808	-4,389,736
0125 Instituto Del Deporte Del Municipio de Los Cabos	44,323,393	3,123,053	47,446,446	56,520,121	50,374,329	-9,073,676
0126 Dirección General Del Sistema Institucional de Archivos	467,400	105,145	572,545	444,065	297,905	128,480
0127 Instituto Municipal de Asuntos Indígenas y Afromexicanos	3,770,020	-1,262,000	2,508,020	1,198,020	946,416	1,310,000
Total del Gasto	2,707,320,482	728,853,769	3,436,174,251	3,097,941,456	2,822,492,580	338,232,795

¶ Desglose de Coordinación Municipal, se muestra importe mismo que esta incluido en el total de la Unidad Administrativa 0105 Tesorería Municipal

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	2,707,320,482	728,853,769	3,436,174,251	3,097,941,456	2,822,492,580	338,232,795
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto	2,707,320,482	728,853,769	3,436,174,251	3,097,941,456	2,822,492,580	338,232,795

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.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de Enero al 31 de octubre de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	2,727,956,324	239,602,750	2,967,559,074	2,688,859,077	2,468,720,847	278,699,997
Gasto de Capital	570,740,000	43,624,518	527,115,482	159,353,032	104,042,385	367,762,451
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	86,050,000	26,782,706	112,832,706	238,312,465	238,312,465	125,479,760
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	27,529,567	10,313,291	17,216,276	11,416,882	11,416,882	5,799,394
Total del Gasto	3,412,275,891	212,447,648	3,624,723,539	3,097,941,456	2,822,492,580	526,782,082



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

Fecha y Hora de Impresión: 27/03/2024 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	2,973,292,436	130,666,152	2,481,107,446	240,620,942	492,184,990	17%	109,954,790	84%
SERVICIOS PERSONALES	1,264,445,465	16,991,078	1,476,882,339	149,427,323	212,436,874	-17%	132,436,245	779%
MATERIALES Y SUMINISTROS	345,740,125	38,209,464	254,834,332	22,624,534	90,905,793	26%	15,584,929	-41%
SERVICIOS GENERALES	990,843,572	56,394,565	640,410,630	48,525,987	350,432,943	35%	7,868,578	-14%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	372,263,273	19,071,045	108,980,145	20,043,098	263,283,128	71%	972,053	5%
GASTOS DE CAPITAL	516,549,913	24,840,065	104,071,972	10,123,234	412,477,941	80%	14,716,831	-59%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	84,205,019	1,756,732	66,950,251	8,089,605	17,254,768	20%	6,332,874	360%
INVERSIÓN PÚBLICA	432,344,894	23,083,333	37,121,721	2,033,629	395,223,172	91%	21,049,704	-91%
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	134,881,190	1,100,000	249,729,348	9,060,428	114,848,158	-85%	7,960,428	724%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONE	4,832,208	-	-	-	4,832,208	0%	-	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	17,216,276	-	11,416,882	-	5,799,394	0%	-	0%
DEUDA PÚBLICA	112,832,706	1,100,000	238,312,465	9,060,428	125,479,760	-111%	7,960,428	724%
TOTAL	3,624,723,539	156,606,217	2,834,908,766	259,804,605	789,814,773	22%	103,198,388	66%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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

Municipio de los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de Enero al 31 de octubre de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	1,949,016,153.95	-248,140,119.15	1,700,876,034.80	1,735,368,631.70	1,649,148,318.00	-34,492,596.90
Legislación	305,375,189.18	-144,331,533.17	161,043,656.01	169,673,095.21	160,564,618.18	-8,629,439.20
Justicia	17,234,481.60	-3,257,341.89	13,977,139.71	15,519,308.40	13,266,760.40	-1,542,168.69
Coordinación de la Política de Gobierno	629,565,518.24	-32,458,908.24	597,106,610.00	572,536,613.17	515,877,035.39	24,569,996.83
Relaciones Exteriores			0.00			0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	432,246,892.10	-155,775,894.88	276,470,997.22	386,315,734.79	378,135,425.70	-109,844,737.57
Seguridad Nacional			0.00			0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	502,292,277.23	72,687,219.15	574,979,496.38	495,760,299.94	487,726,255.14	79,219,196.44
Otros Servicios Generales	62,301,795.60	14,996,339.88	77,298,135.48	95,563,580.19	93,578,223.19	-18,265,444.71
Desarrollo Social	1,391,824,871.37	442,348,473.23	1,834,173,344.60	1,285,877,968.63	1,112,331,159.39	548,295,375.97
Protección Ambiental	373,431,773.90	304,741,501.22	678,173,275.12	649,900,073.30	625,530,059.20	28,273,201.82
Vivienda y Servicios a la Comunidad	543,243,409.00	69,333,334.27	612,576,743.27	135,194,941.22	81,444,050.19	477,381,802.05
Salud	98,031,776.00	27,103,578.70	125,135,354.70	101,258,554.67	53,894,869.23	23,876,800.03
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	114,551,294.71	75,876,299.24	190,427,593.95	186,110,534.72	141,912,916.75	4,317,059.23
Educación	66,385,623.92	-4,974,017.65	61,411,606.27	49,838,829.97	49,073,959.90	11,572,776.30
Protección Social	129,429,399.00	-21,656,885.11	107,772,513.89	116,807,915.37	116,304,613.24	-9,035,401.48
Otros Asuntos Sociales	66,751,594.84	-8,075,337.44	58,676,257.40	46,767,119.38	44,170,690.88	11,909,138.02
Desarrollo Económico	71,434,865.68	18,239,293.42	89,674,159.10	76,694,855.96	61,013,102.33	12,979,303.14
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	16,071,229.00	-1,806,853.05	14,264,375.95	13,472,663.88	11,131,149.85	791,712.07
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	22,545,828.00	12,476,844.27	35,022,672.27	28,131,116.71	22,105,616.71	6,891,555.56
Combustibles y Energía			0.00			0.00
Minería, Manufacturas y Construcción			0.00			0.00
Transporte	12,101,210.00	8,132,995.31	20,234,205.31	15,742,162.61	8,637,162.61	4,492,042.70
Comunicaciones			0.00			0.00
Turismo	6,208,917.00	-1,481,033.42	4,727,883.58	4,406,792.96	4,304,480.96	321,090.62
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,597,466.68	-1,026,402.25	9,571,064.43	7,831,704.67	7,724,277.07	1,739,359.76
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	3,910,215.00	1,943,742.56	5,853,957.56	7,110,415.13	7,110,415.13	-1,256,457.57
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0.00			0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0.00			0.00
Saneamiento del Sistema Financiero			0.00			0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0.00			0.00
Total del Gasto	3,412,275,891.00	212,447,647.50	3,624,723,538.50	3,097,941,456.29	2,822,492,579.72	526,782,082.21

MUNICIPIO DE LOS CABOS						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	327,290,431	5,017,600	332,308,031	261,794,800	252,528,000	70,513,231
Sujetos a Reglas de Operación	322,678,407	0	322,678,407	258,116,780	250,701,584	64,561,627
Otros Subsidios	4,612,024	5,017,600	9,629,624	3,678,020	1,826,416	5,951,604
Desempeño de las Funciones	2,926,555,659	203,676,772	3,130,232,431	2,827,164,261	2,565,715,114	303,068,170
Prestación de Servicios Públicos	2,874,606,688	92,944,665	2,967,551,352	2,699,189,452	2,488,154,293	268,361,900
Provisión de Bienes Públicos	2,763,766	3,520,730	6,284,495	2,183,477	1,889,775	4,101,019
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	47,185,206	68,795,943	115,981,148	98,106,032	64,433,816	17,875,116
Promoción y fomento			0			0
Regulación y supervisión			0			0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos	2,000,000	24,205,435	26,205,435	20,580,300	11,237,230	5,625,135
Proyectos de Inversión	0	14,210,000	14,210,000	7,105,000	0	7,105,000
Administrativos y de Apoyo	4,650,034	3,754,114	8,404,148	5,839,762	1,793,602	2,564,386
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	1,200,000	1,200,000	0	0	1,200,000
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	4,650,034	2,554,114	7,204,148	5,839,762	1,793,602	1,364,386
Operaciones ajenas			0			0
Compromisos	2,000,000	-839	1,999,161	1,151,669	464,899	847,492
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	2,000,000	-839	1,999,161	1,151,669	464,899	847,492
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado	151,779,767	0	151,779,767	1,990,965	1,990,965	149,788,802
Gasto Federalizado	151,779,767	0	151,779,767	1,990,965	1,990,965	149,788,802
Participaciones a entidades federativas y municipios			0			0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0			0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			0			0
			0			0
Total del Gasto	3,412,275,891	212,447,648	3,624,723,539	3,097,941,456	2,822,492,580	526,782,082

3. POLÍTICA DE INGRESOS

Se entiende ésta como el conjunto de normas, criterios y acciones que determinan la cuantía y formas de captación de recursos para el cumplimiento de las funciones y objetivos del municipio.

En la presente gestión, la política de ingresos seguida en el Municipios de Los Cabos se ha ceñido a los objetivos, estrategias y políticas establecidas en el Plan de Desarrollo Municipal y en el Programa de Trabajo de la Tesorería Municipal.

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Pago electrónico de contribuciones

Se instauró una nueva versión del sistema de declaración de ISABI dando la opción al notario realizar sus trámites mediante transferencia electrónica de fondos vía Internet, pago con depósito bancario o bien en nuestras cajas recaudadoras. Con este sistema, los contribuyentes podrán pagar sus impuestos

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

Horarios en cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

Orientación y apoyo al contribuyente

- Se ha proporcionado adecuada orientación y apoyo al contribuyente en el cumplimiento de sus obligaciones.
- En el área de Comunicación Social, se elaboraron carteles informativos que contienen las fechas donde se llevaron a cabo los descuentos en prediales.
- Se difundió información en prensa, radio y televisión para que los contribuyentes conocieran sus obligaciones, derechos y garantías ante la autoridad fiscal, lo que da certeza jurídica y fomenta mejores niveles de cumplimiento.

Procedimiento administrativo de ejecución

- Para simplificar el Procedimiento Administrativo de Ejecución, se revisaron y elaboraron formatos nuevos, se impartieron cursos al personal y se ha reforzado el departamento con Abogados de tal manera que dan mayor certeza y hacen más eficiente la cobranza de los adeudos fiscales.

Programa de recuperación de créditos fiscales.

- Se emitieron requerimientos de pago y mandamiento de ejecución y actas de embargo, así determinaciones provisionales e imposiciones de multa, para regularizar la situación fiscal de los contribuyentes del impuesto predial, multas de tránsito y adeudos de la Zona Federal Marítimo Terrestre.

Programa de Inspección Fiscal

- Se tiene estrictamente delimitadas las zonas de trabajo de cada una de las delegaciones, de tal manera que nuestros inspectores puedan realizar dentro de su 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 al mes de octubre alcanzó la cifra de **3,673 millones 638 mil 617 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos al mes representaron un importe de **2,018 millones 193 mil 729 pesos**. Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado de B.C.S., por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN), Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios** por un importe de **1,655 millones 444 mil 888 pesos**.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN AL MES DE OCTUBRE

FUENTE DE INGRESO	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
0.-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
I.-IMPUESTOS	\$1,314,290,765	\$98,023,192	\$1,412,313,958	\$1,563,100,644	\$1,563,100,644	\$248,809,878
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
IV.-DERECHOS	\$302,378,389	\$15,739,726	\$318,118,115	\$375,407,672	\$375,407,672	\$73,029,283
V.-PRODUCTOS	\$3,950,797	\$7,464,756	\$11,415,553	\$31,154,881	\$31,154,881	\$27,204,084
VI.-APROVECHAMIENTOS	\$43,206,240	\$0	\$43,206,240	\$48,530,532	\$48,530,532	\$5,324,292
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,380,665,334	\$10,407,082	\$1,391,072,416	\$1,655,444,888	\$1,655,444,888	\$274,779,554
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
TOTALES	\$3,044,491,526	\$131,634,756	\$3,176,126,282	\$3,673,638,617	\$3,673,638,617	\$629,147,091

3.1.2. INGRESOS TRIBUTARIOS

Los Ingresos Tributarios se refieren a la eficiencia fiscal del Municipio; respecto a estos ingresos la recaudación acumulada para este ejercicio tiene un avance recaudatorio de **1,563 millones 100 mil 644 pesos**, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$3,192,579	\$0	\$3,192,579	\$4,308,010	\$4,308,010	\$1,115,431
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$492,603,744	\$98,023,192	\$590,626,937	\$643,108,781	\$643,108,781	\$150,505,037
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES ACCESORIOS	\$742,108,517	\$0	\$742,108,517	\$805,647,219	\$805,647,219	\$63,538,702
OTROS IMPUESTOS	\$23,531,160	\$0	\$23,531,160	\$110,036,633	\$110,036,633	\$86,505,473
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$52,854,765	\$0	\$52,854,765	\$0	\$0	-\$52,854,765
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	\$1,314,290,765	\$98,023,192	\$1,412,313,958	\$1,563,100,644	\$1,563,100,644	\$248,809,878

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	\$302,378,389	\$15,739,726	\$318,118,115	\$375,407,672	\$375,407,672	\$73,029,283
II.-PRODUCTOS	\$3,950,797	\$7,464,756	\$11,415,553	\$31,154,881	\$31,154,881	\$27,204,084
III.-APROVECHAMIENTOS	\$43,206,240	\$0	\$43,206,240	\$48,530,532	\$48,530,532	\$5,324,292
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	\$349,535,427	\$23,204,482	\$372,739,908	\$455,093,085	\$455,093,085	\$105,557,659

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 octubre de 2023, se recibieron ingresos de **94 millones 858 mil 155 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	63,390,296	-2,012,580	-3%	97%
FONDO GENERAL	38,884,190	43,760,178	4,875,988	13%	113%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,359,441	5,771,178	-1,588,263	-22%	78%
TENENCIA VEHICULAR	1,189	-	-1,189	-100%	0%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,657,335	3,552,400	1,895,065	114%	214%
IMPUESTOS ESPECIALES	187,366	1,524,264	1,336,898	714%	814%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	1,554,824	172,404	-1,382,420	-89%	11%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	2,491,630	4,061,320	1,569,691	63%	163%
FONDO DE ISR	9,472,560	-	-9,472,560	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	3,794,340	4,548,552	754,212	20%	120%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	21,477,952	31,467,859	9,989,907	47%	147%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	3,604,028	5,104,565	1,500,537	42%	142%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	179,510	284,270	104,761	58%	158%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	2,310	632	-1,678	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	6,498,765	6,789,829	291,064	4%	104%
REGISTRO CIVIL	383,869	569,719	185,850	48%	148%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	10,809,471	18,718,844	7,909,374	73%	173%

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 octubre de 2023 estos ascendieron a **42 millones 352 mil 301 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
APORTACIONES FEDERALES RAMO 33	42,067,844	42,352,301	284,457	1%	101%
FAIS	15,177,977	15,534,481	356,504	2%	102%
FORTAMUN	26,889,867	26,817,820	-72,047	0%	100%

4. POLÍTICA DE EGRESOS

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

4.1 CLASIFICACIÓN POR RAMO Y FONDO DEL GASTO

El total del gasto público municipal en el mes, ascendió a **265 millones 473 mil 378 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 **149 millones 427 mil 323 pesos**.

Materiales y Suministros

El gasto corriente para operación, se refiere a las erogaciones que se asignaron para la adquisición de materiales y suministros que son necesarios para el desarrollo de las actividades propias del Ayuntamiento, de este rubro ejercieron **21 millones 525 mil 276 pesos**.

Servicios Generales

En este rubro se destinaron recursos para el traslado de personal en el cumplimiento de comisiones oficiales, servicio telefónico, energía eléctrica, agua potable, mantenimiento y reparación de equipo de transporte, maquinaria y equipo, arrendamiento de inmuebles, mantenimiento de edificios públicos, entre otros; se ejerció durante la cantidad de **53 millones 736 mil 721 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 **24 millones 780 mil 597 pesos**.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Es el gasto que se le asigna de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, así como, de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, no incluidos en las cuentas anteriores, el monto ejercido fue por **1 millón 199 mil 961 pesos**.

Inversión Pública.

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre- inversión y preparación del proyecto, el monto ejercido fue por **5 millones 743 mil 072 pesos**.

Participaciones y Aportaciones.

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

Deuda Pública.

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a pago de Deuda Pública. Incluye los gastos comisiones e intereses, el monto ejercido fue por **9 millones 060 mil 428 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	85,000,046	- 68,008,968	16,991,078	148,925,089	- 131,934,010	149,427,323	- 502,235	- 132,436,245	149,427,323	153,229,172	- 3,801,849
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	22,511,741	15,697,723	38,209,464	30,742,364	7,467,100	21,525,276	9,217,088	16,684,188	22,624,534	22,275,677	- 750,401
3000	SERVICIOS GENERALES	46,145,995	10,248,570	56,394,565	52,596,176	3,798,389	53,736,721	- 1,140,545	2,657,844	48,525,967	39,677,439	14,059,282
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	22,972,712	- 3,901,667	19,071,045	31,900,501	- 12,829,456	24,780,597	7,119,903	- 5,709,553	20,043,098	20,395,098	4,385,500
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	250,000	1,506,732	1,756,732	419,516	1,337,216	1,199,961	- 780,445	556,771	8,089,605	8,089,605	- 6,889,645
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	29,749,999	- 6,666,666	23,083,333	2,092,613	20,990,720	5,743,072	- 3,650,459	17,340,261	2,033,629	2,033,629	3,709,443
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,250,000	- 13,250,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	1,100,000	-	1,100,000	9,060,428	- 7,960,428	9,060,428	-	- 7,960,428	9,060,428	9,060,428	-
TOTAL		220,980,494	- 64,374,277	156,606,217	275,736,687	- 119,130,470	265,473,378	10,263,308	- 108,867,162	259,804,605	254,761,048	10,712,330