

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública del mes de enero 2024**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial número 50 del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

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

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

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

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

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

Las Dependencias Municipales principalmente las ejecutoras de los Programas Federales y de Egresos en General provean al área de Tesorería, existiendo mayor compromiso, de la información correspondiente al mes, a más tardar dentro de los 10 días naturales siguientes a la fecha en que concluye el periodo de referencia.

El Artículo 4° (cuarto) de la LGCG define a la Armonización como: la revisión, reestructuración y compatibilidad de los modelos contables vigentes a nivel nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los Sistemas de Contabilidad Gubernamental, y

de las características y contenidos de los principales informes de rendición de cuentas.

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

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

Aún seguimos trabajando en los procesos de los Sistemas utilizados para que tengan la funcionalidad correcta en el Sistema Integral de Armonización Contable.

Como se menciona anteriormente, la Armonización Contable no es solo un cambio de cuentas, códigos y estructura, sino un cambio general de flujos y procesos, para tener una Contabilidad Nacional totalmente Armonizada, lo cual permitirá tomar decisiones de una manera más eficiente y oportuna.

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur, fueron elaborados con base en los datos y cifras generadas por cada una de las Unidades Administrativas recaudadoras de Ingresos, así como por las ejecutoras del Gasto, mismas que integran la Administración Pública Municipal, con el propósito de emitir información fiable y relevante, que sirva para la toma de decisiones y la rendición de cuentas.

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

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

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

- a) Información sobre las fuentes de financiamiento, asignación y uso de los recursos financieros;
- b) Información sobre la forma en que la entidad ha financiado sus actividades y cubierto sus necesidades de efectivo;

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

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

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

1. Estado de situación financiera;
2. Estado de actividades;
3. Estado de variación en la hacienda pública;
4. Estado de cambios en la situación financiera;
5. Estado analítico del activo;

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

Municipio de Los Cabos Estado de Situación Financiera Al 31 de enero de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	328,063,649	201,096,258	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,249,259,610	474,853,508
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,151,055,064	718,946,230	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	165,357,109	164,124,095	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	12,898,144	197,640,377
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	16,296,896	12,328,892	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	14,953,857	13,439,174
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	468,692,525	360,763,027
Total de Activos Circulantes	1,660,772,719	1,096,495,475	Total de Pasivos Circulantes	1,745,804,136	1,046,696,087
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	12,585,591	39,175,865	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	826,057,218	721,835,983	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383	1,799,711,383	Deuda Pública a Largo Plazo	264,115,743	278,096,136
Bienes Muebles	1,392,442,486	1,312,277,670	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,240,819	37,174,492	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	264,115,743	278,096,136
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	4,068,037,498	3,910,175,393	Total del Pasivo	2,009,919,879	1,324,792,223
Total del Activo	5,728,810,217	5,006,670,868	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	1,267,240,171
			Aportaciones	1,003,037,072	1,003,037,072
			Donaciones de Capital	264,203,099	264,203,099
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,451,650,167	2,414,638,474
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	542,992,429	470,330,491
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,042,022,821	2,064,905,450
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-133,365,082	-120,597,468
			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	3,718,890,338	3,681,878,645
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,728,810,217	5,006,670,868

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

La finalidad del estado de actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado durante un periodo y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afecten o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos, así como otras pérdidas del ente público durante un periodo determinado comparándolo con el mismo periodo del ejercicio anterior, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado del ejercicio).

Municipio de Los Cabos Estado de Actividades Del 1o de enero al 31 de enero 2024 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 567,915,480	\$ 513,843,269
Impuestos	\$ 522,635,070	\$ 478,340,898
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 39,542,437	\$ 27,652,031
Productos	\$ 1,017,422	\$ 3,804,033
Aprovechamientos	\$ 4,720,551	\$ 4,046,307
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	\$ 185,579,190	\$ 183,665,608
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 185,579,190	\$ 183,665,608
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -
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	\$ -	\$ -
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 753,494,670	\$ 697,508,877
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 193,126,141	\$ 201,103,720
Servicios Personales	\$ 144,689,347	\$ 142,023,172
Materiales y Suministros	\$ 17,808,505	\$ 16,830,619
Servicios Generales	\$ 30,628,289	\$ 42,249,929
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 11,664,250	\$ 13,226,131
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 11,664,250	\$ 13,226,131
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	\$ 2,681,744	\$ -
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 2,681,744	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 3,030,107	\$ 6,012,387
Intereses de la Deuda Pública	\$ 3,030,107	\$ 2,859,259
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ 3,153,129
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ -	\$ 10,406
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ -	\$ 10,406
Inversión Pública	\$ -	\$ -
Inversión Pública no Capitalizable	\$ -	\$ -
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 210,502,241	\$ 220,352,644
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 542,992,429	\$ 477,156,233

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.

Municipio de Los Cabos					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1o de enero al 31 de enero de 2024					
(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 2023	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 2023		1,897,462,753	-41,510,565		1,855,952,188
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-41,510,565		-41,510,565
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,042,022,821			2,042,022,821
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-144,560,067			-144,560,067
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	1,897,462,753	-41,510,565	0	3,123,192,359
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024		0	595,697,979		595,697,979
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			542,992,429		542,992,429
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	41,510,565		41,510,565
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			11,194,985		11,194,985
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	1,267,240,171	1,897,462,753	554,187,414	0	3,718,890,338

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

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

Proporciona una base para **evaluar** la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos. Por la importancia que tiene el efectivo en cualquier ente, este estado constituye una referencia para la identificación de las entradas y salidas de recursos.

El Estado de Cambios en la Situación Financiera, es emitido tanto por los entes lucrativos como por aquéllos que tienen propósitos no lucrativos y se conforma por los siguientes elementos básicos: origen de los recursos y aplicación de recursos.

Origen de los recursos: Es el incremento del flujo de efectivo, provocado por la disminución de cualquier otro activo distinto al efectivo, el incremento de pasivos, o por incrementos en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido. Para que una entrada de recursos pueda ser considerada como tal, debe identificarse necesariamente con un **incremento en el efectivo**.

Aplicación de los recursos: Es la disminución del efectivo, provocada por el incremento de cualquier otro activo distinto al efectivo, la disminución de pasivos o por la disposición del patrimonio. Para que una aplicación de recursos pueda ser considerada como tal, debe identificarse necesariamente con una **disminución de efectivo**.

Municipio de Los Cabos		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 1o de enero al 31 de enero de 2024		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,147,244	356,071,906
Activo Circulante	2,147,244	346,308,109
Efectivo y Equivalentes	0	248,850,171
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	60,581,251
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	36,876,687
Inventarios	0	0
Almacenes	2,147,244	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	9,763,797
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	2,548,172
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	7,157,634
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	57,991
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	14,826,343	215,089,095
Pasivo Circulante	14,826,343	201,108,702
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	200,016,506
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	12,898,144	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,928,199	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	1,092,196
Pasivo No Circulante	0	13,980,393
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	13,980,393
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	554,187,414	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	554,187,414	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	542,992,429	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	11,194,985	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
	571,161,001	571,161,001

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de enero de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	753,494,670	697,508,877
Impuestos	522,635,070	478,340,898
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	39,542,437	27,652,031
Productos	1,017,422	3,804,033
Aprovechamientos	4,720,551	4,046,307
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	185,579,190	183,665,608
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	207,472,134	221,165,999
Servicios Personales	144,689,347	142,023,172
Materiales y Suministros	17,808,505	16,830,619
Servicios Generales	30,628,289	42,249,929
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	11,664,250	13,226,131
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	2,681,744	6,825,742
Otras Aplicaciones de Operación	0	10,406
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	546,022,536	476,342,878
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	3,030,107	6,012,387
Servicios de la Deuda	3,030,107	6,012,387
Interno	3,030,107	6,012,387
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-3,030,107	-6,012,387
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	542,992,429	470,330,491
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	79,213,479	111,962,874
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	328,063,649	79,213,479

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 enero de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	5,374,885,554	1,469,238,909	1,115,314,247	5,728,810,217	353,924,662
Activo Circulante	1,316,611,853	1,441,449,492	1,097,288,627	1,660,772,719	344,160,865
Efectivo y Equivalentes	79,213,479	1,355,506,222	1,106,656,051	328,063,649	248,850,171
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,090,473,813	66,008,782	5,427,531	1,151,055,064	60,581,251
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	128,480,422	19,934,488	-16,942,199	165,357,109	36,876,687
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	18,444,140	0	2,147,244	16,296,896	-2,147,244
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	4,058,273,701	27,789,417	18,025,620	4,068,037,498	9,763,797
Inversiones Financieras a Largo Plazo	10,037,419	20,573,792	18,025,620	12,585,591	2,548,172
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	818,899,584	7,157,634	0	826,057,218	7,157,634
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383	0	0	1,799,711,383	0
Bienes Muebles	1,392,384,496	57,991	0	1,392,442,486	57,991
Activos Intangibles	37,240,819	0	0	37,240,819	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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 enero de 2024				
(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	\$0	\$0
	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$0	\$12,898,144
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			\$0	\$12,898,144
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$278,096,136	\$264,115,743
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			\$278,096,136	\$264,115,743
Total de Otros Pasivos			\$1,932,086,494	\$1,732,905,992
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			\$2,210,182,630	\$2,009,919,879

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 ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	5,374,885,554	-	1,469,238,909	1,115,314,247	5,728,810,217	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,316,611,853	-	1,441,449,492	1,097,288,627	1,660,772,719	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	79,213,479	-	1,355,506,222	1,106,656,051	328,063,649	-
1111	EFFECTIVO	37,156,705	-	10,913,389	466,362	47,603,732	-
1112	BANCOS/TESORERÍA	40,659,999	-	1,344,592,833	1,106,189,689	279,063,142	-
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,094,373	-	-	-	1,094,373	-
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	257,288	-	-	-	257,288	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,090,473,813	-	66,008,782	5,427,531	1,151,055,064	-
112.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4,275,984	-	45,825,563	4,112,352	45,989,195	-
112.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,691,316	-	3,638,001	488,193	7,841,124	-
112.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	620,274,888	-	9,461,907	826,986	628,909,809	-
112.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	4,700,045	-	-	-	4,700,045	-
112.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	-	4,531,646	-
112.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	451,999,933	-	7,083,311	-	459,083,245	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	128,480,422	-	19,934,488	16,942,199	165,357,109	-
113.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	52,280,300	-	20,778,035	500,000	72,558,335	-
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	55,464,323	-	843,547	17,442,899	72,062,975	-
1.1.5	ALMACÉN	18,444,140	-	-	2,147,244	16,296,896	-
115.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	18,444,140	-	-	2,147,244	16,296,896	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,058,273,701	-	27,789,417	18,025,620	4,068,037,498	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	10,037,419	-	20,573,792	18,025,620	12,585,591	-
12.13	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	10,037,419	-	20,573,792	18,025,620	12,585,591	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	818,899,584	-	7,157,634	-	826,057,218	-
12.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	817,899,584	-	7,157,634	-	825,057,218	-
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	1,392,384,496	-	57,991	-	1,392,442,486	-
12.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	340,959,381	-	57,991	-	341,017,372	-
12.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,709,334	-	-	-	19,709,334	-
12.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,661,184	-	-	-	2,661,184	-
12.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	476,078,858	-	-	-	476,078,858	-
12.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	143,620,851	-	-	-	143,620,851	-
12.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	367,363,571	-	-	-	367,363,571	-
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 ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
12.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	26,618,480	-	-	-	26,618,480	-
12.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	12,030,559	-	-	-	12,030,559	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,240,819	-	-	-	37,240,819	-
12.5.1	SOFTWARE	36,754,309	-	-	-	36,754,309	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
12.5.4	LICENCIAS	333,696	-	-	-	333,696	-
2	PASIVO	-	2,210,182,630.34	533,951,131	333,688,379	-	2,009,919,879
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	1,932,086,494.34	519,970,738	333,688,379	-	1,745,804,136
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,449,276,116.68	425,984,697	225,968,191	-	1,249,259,610
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	77,505,104	137,454,324	101,887,943	-	41,738,723
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	625,927,499	186,337,284	46,188,900	-	485,779,116
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	246,315,597	24,181,900	115,16,196	-	210,617,501
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,795,909	-	-	-	2,795,909
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	422,014,454	76,007,659	81,494,055	-	427,500,850
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1574,427	1318,332	1341,692	-	1597,787
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	73,143,127	685,198	6,771,796	-	79,229,725
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0.01	-	-	-	0.01
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0.01	-	-	-	0.01
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-	1,082,249	13,980,393	-	12,898,144
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	1,082,249	13,980,393	-	12,898,144
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	13,025,657.28	9,160,138	11,088,337	-	14,953,857
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	13,025,657	9,160,138	11,088,337	-	14,953,857
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	469,784,720.37	83,743,654	82,651,458	-	468,692,525
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	468,365,597	72,973,459	72,162,135	-	467,554,273
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	149,123	10,770,195	10,489,323	-	1,138,252
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	278,096,136.00	13,980,393	-	-	264,115,743
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	278,096,136.00	13,980,393	-	-	264,115,743
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	278,096,136	13,980,393	-	-	264,115,743
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,164,702,924.07	11,194,985	-	-	3,175,897,909
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,267,240,170.72	-	-	-	1,267,240,171
3.1.1	APORTACIONES	-	1,003,037,072	-	-	-	1,003,037,072
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	264,203,099	-	-	-	264,203,099
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	1,897,462,753.35	11,194,985	-	-	1,908,657,738
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,042,022,821	-	-	-	2,042,022,821
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	160,238,084	-	-	-	160,238,084



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS. B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	171231252	-	-	-	171231252
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311656,129	-	-	-	311656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	351938,406	-	-	-	351938,406
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	-	-	-	412,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1688,428	-	-	-	1688,428
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,416,795	-	-	-	583,416,795
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	459,480,857	-	-	-	459,480,857
3.2.2.31	RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	-	10,585,601	-	-	-	10,585,601
3.2.2.32	RESULTADO DEL EJERCICIO 2023	-	41510,565	-	-	-	41510,565
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	144,560,067.29	11,194,985	-	-	133,365,082
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	144,560,067	11,194,985	-	-	133,365,082
4	INGRESOS	-	-	-	753,494,670	-	753,494,670
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	567,915,480	-	567,915,480
4.1.1	IMPUESTOS	-	-	-	522,635,070	-	522,635,070
4.1.11	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	-	-	376,082	-	376,082
4.1.12	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	-	-	443,670,960	-	443,670,960
4.1.13	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	-	-	66,466,411	-	66,466,411
4.1.17	ACCESORIOS	-	-	-	9,269,298	-	9,269,298
4.1.19	OTROS IMPUESTOS	-	-	-	2,852,319	-	2,852,319
4.1.4	DERECHOS	-	-	-	39,542,437	-	39,542,437
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	-	-	1,498,622	-	1,498,622
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	-	23,713,629	-	23,713,629
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	-	-	14,330,186	-	14,330,186
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	1,017,422	-	1,017,422
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	-	-	1,017,422	-	1,017,422
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	4,720,551	-	4,720,551
4.1.6.2	MULTAS	-	-	-	2,855,112	-	2,855,112
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	1,865,439	-	1,865,439
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	185,579,190	-	185,579,190
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	185,579,190	-	185,579,190
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	-	-	94,323,934	-	94,323,934
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	-	-	64,305,864	-	64,305,864
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	-	-	49,382,953	-	49,382,953
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	-	-	8,097,173	-	8,097,173
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	-	-	726,742	-	726,742
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	-	-	1,167,508	-	1,167,508
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	-	-	595,150	-	595,150
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	-	-	3,830,662	-	3,830,662
4.2.1.1.1.0	IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	-	-	-	505,676	-	505,676
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	-	-	30,018,070	-	30,018,070
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre No minas	-	-	-	5,690,976	-	5,690,976
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	-	-	186,021	-	186,021
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	-	-	257	-	257
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	-	-	7,679,133	-	7,679,133
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	-	-	512,093	-	512,093
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	-	-	15,949,590	-	15,949,590
4.2.1.2	APORTACIONES	-	-	-	76,991,585	-	76,991,585
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	-	-	48,585,164	-	48,585,164
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	-	-	28,406,421	-	28,406,421
4.2.1.3	CONVENIOS	-	-	-	-	-	-
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	-	-	14,263,671	-	14,263,671
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	-	-	14,263,671	-	14,263,671
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	-	-	210,502,241	-	210,502,241	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-	-	193,126,141	-	193,126,141	-



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS. B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	-	-	144,689,347	-	144,689,347	-
5.111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	-	-	35,863,418	-	35,863,418	-
5.113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	29,870,928	-	29,870,928	-
5.114	SEGURIDAD SOCIAL	-	-	10,230,919	-	10,230,919	-
5.115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	-	-	21862,053	-	21862,053	-
5.116	PREVISIONES	-	-	46,862,031	-	46,862,031	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	17,808,505	-	17,808,505	-
5.12.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	6,580	-	6,580	-
5.12.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	17,801,925	-	17,801,925	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	-	-	30,628,289	-	30,628,289	-
5.13.1	SERVICIOS BÁSICOS	-	-	3,104,687	-	3,104,687	-
5.13.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	24,179,052	-	24,179,052	-
5.13.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	-	-	3,219,980	-	3,219,980	-
5.13.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	-	-	7,540	-	7,540	-
5.13.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	57,780	-	57,780	-
5.13.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	-	59,250	-	59,250	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	11,664,250	-	11,664,250	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	-	-	11,664,250	-	11,664,250	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	-	-	11664,250	-	11664,250	-
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	2,681,744	-	2,681,744	-
5.3.3	CONVENIOS	-	-	2,681,744	-	2,681,744	-
5.3.8.5	OTROS CONVENIOS	-	-	2,681,744	-	2,681,744	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	3,030,107	-	3,030,107	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	3,030,107	-	3,030,107	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	3,030,107	-	3,030,107	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	11,002,381,584	11,002,381,584	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	5,674,028,079	5,674,028,079	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-	-	4,167,038,738	-	4,167,038,738	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	753,494,670	4,167,038,738	3,413,544,068	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	753,494,670	753,494,670	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	-	753,494,670	753,494,670	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	5,328,353,506	5,328,353,506	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	-	4,167,038,740	4,167,038,740	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	-	4,297,795,425	396,522,129	3,901,273,296	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	130,744,436	130,744,436	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	-	265,777,694	211,400,640	54,377,053	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	-	211,388,390	211,388,390	-	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-	211,388,390	211,259,170	129,220	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	-	211,259,170	-	211,259,170	-
SUMAS IGUALES		5,374,885,554	5,374,885,554	13,204,878,881	13,204,878,881	5,939,312,458	5,939,312,458

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. **NOTAS DE DESGLOSE**

II. **INFORMACIÓN CONTABLE**

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

1) **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

1.1 Activo Circulante

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de enero de 2024. Así mismo, se han elaborado las conciliaciones bancarias, acompañándolas con los respectivos Estados de Cuenta emitidos por las instituciones de crédito y por los auxiliares contables correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	79,213,479	1,355,506,222	1,106,656,051	328,063,649

Los rubros que integran este capítulo son:

- ✓ Fondos en poder de cajeros
- ✓ Fondos de caja chica en poder de funcionarios
- ✓ Fondos en poder de recaudadores
- ✓ Bancos
- ✓ Depósitos en garantía en poder de terceros
- ✓ Otros efectivos y equivalentes.

El saldo reflejado en dicha partida es el siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	37,156,705	10,913,389	466,362	47,603,732
1.1.1.2	Bancos	40,659,999	1,344,592,833	1,106,189,689	279,063,142
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	257,288	-	-	257,288
Suma de Efectivo y Equivalentes		79,213,479	1,355,506,222	1,106,656,051	328,063,649

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 **37 millones 156 mil 705 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **47 millones 603 mil 732 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	73,947	5,090	1,299	77,739
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	1,169,137	1,678,000	206,523	2,640,614
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	35,913,621	9,230,299	258,540	44,885,379
Suma de Efectivo		37,156,705	10,913,389	466,362	47,603,732

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de enero con un importe de **77 mil 739 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,700	-	-	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	2,363	-	-	2,363
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	1,800.00	-	2,706
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	2,483	2,280.38	-	4,763
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
1.1.1.1.1.45	LUGO RUIZ FRANCISCO JAVIER	-	1,010.00	810.00	200
1.1.1.1.1.46	ESTRADA COTA IRLANDA	-	-	489.00	489
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		73,947	5,090	1,299	77,739

1.1.1.1.2 Fondos de caja chica en poder de funcionarios: En esta partida se encuentran registrados todos aquellos funcionarios que solicitan un recurso económico (**Fondo de Caja Chica**), para desempeñar sus funciones en áreas de trabajo operativas o muy dinámicas, las cuales por su naturaleza requieren realizar erogaciones menores y de carácter urgente, con el fin de hacer más eficiente el desempeño de dichas funciones.

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de enero por **2 millones 640 mil 614 pesos**, como se detallan a continuación:

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezcuita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.81	Sanchez Lizarraga Sergio Armando	10,057	-	10,057	-
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
1.1.1.1.2.92	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	-	60,000	-
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	Rodríguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	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 Adubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.212	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
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	30,900	10,000	-	40,900
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
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	-	10,000	6,580	3,420
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.260	Castro Cardenas Ariel	-	50,000	-	50,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.262	Rodríguez Gonzalez Linze	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.264	Diaz Rodríguez Guillermina	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	15,000	200,000	200,000	15,000
1.1.1.1.2.267	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	-	60,000	-
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	20,000	20,000	-	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	-	10,000	-	10,000
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
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	-	1,220,000	-	1,220,000
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	6,000	25,000	-	31,000
1.1.1.1.2.290	García Ceseña Rafael	14,000	-	-	14,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
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	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.297	Peralta Castro America Maria	-	60,000	-	60,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	9,987	10,000	-	19,987
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	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	-	10,000	10,000	-
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	487,000	487,000	-	-
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.329	Olvera Plaza Linda Natalia	-	5,000	-	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
Suma de Fondos de Caja Chica		1,169,137	1,678,000	206,523	2,640,614

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 913 mil 621 pesos**, finalizando al mes de enero con un monto de **44 millones 885 mil 379 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	17,953,705	2,866,623	4,902	20,815,426
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	10,538,985	452,399	167,734	10,823,650
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,406,107	178,879	-	1,584,986
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	128,201	257,757	84,797	301,161
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	5,886,624	5,474,641	1,107	11,360,158
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		35,913,621	9,230,299	258,540	44,885,379

1.1.1.2 Bancos/Tesorería: Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente Público, en instituciones bancarias. Se manejan en este concepto los recursos financieros que representan el monto de efectivo disponible propiedad del H. Ayuntamiento, en las distintas instituciones de crédito con las que se tienen registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de enero con un saldo contable de **279 millones 063 mil 142 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	40,659,999	1,344,592,833	1,106,189,689	279,063,142

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	1,321,742	243,390,397	192,022,029	52,690,110
1.1.1.2.2	Bancomer	38,110,342	355,846,826	322,788,302	71,168,867
1.1.1.2.3	Banamex	2,115,323	133,068,192	119,175,171	16,008,344
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	-	6,284
1.1.1.2.5	HSBC	1,586,307	53,033,136	48,724,730	5,894,713
1.1.1.2.6	Banorte	-	559,254,282	423,479,458	133,294,825
Suma de Bancos/Tesorería		40,659,999	1,344,592,833	1,106,189,689	279,063,142

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	131,535	83,702,050	81,333,839	2,499,747
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	-	0
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	-	2,784	32,636,590	60,491
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	0	958,845	958,845	0
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	8,413	5,571	-	13,984
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	133,712	93,294	-	227,006
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	500,630	20,449,918	17,819,666	3,130,882
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 655001776989 Inversion	-	41,668,251	41,646,395	21,856
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	-	155
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	-
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	-	1,817	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	-	12,594	-	12,594
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	1,381	3,152,992	2,835,584	318,789
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Millar	707,474	84	254,091	453,467
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	4,112,356	4,112,356	-
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	-	327,626	327,626	-
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	-	540,074	539,911	163
1.1.1.2.1.94	Santander 18000239939 ISR Participable 2023	6	0	-	6
1.1.1.2.1.96	Santander 18000239987 Participaciones Estatales 2023	0	27,336,326	6,035,204	21,301,122
1.1.1.2.1.97	Santander 18000238140	0	-	-	0
1.1.1.2.1.98	Santander 65505324320	-	31,320	-	31,320
1.1.1.2.1.99	Santander 65505330601	-	313	-	313
1.1.1.2.1.100	Santander 65505330663	44,942	-	-	44,942
1.1.1.2.1.103	Santander 1800028558-9 Fortamun 2024	-	28,406,421	3,585,197	24,821,224
Suma de Bancos/ Santander		1,321,742	243,390,397	192,022,029	52,690,110

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	6,263,459	276,244,022	258,590,110	23,917,371
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	604,108	17,512,887	15,625,306	2,491,690
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	419,419	3	-	419,422
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	28,634,887	15,658,082	2,486,701	41,806,268
1.1.1.2.2.13	Bancomer 0118553354 5 al Millar Recurso Federal 2023	0	-	-	0
1.1.1.2.2.14	Bancomer 0119636870 Participaciones Federales 2023	2,187,806	9,975,832	12,163,639	-
1.1.1.2.2.15	Bancomer 0120864684 Previsión Federal 2023	-	36,455,995	33,922,547	2,533,448
1.1.1.2.2.16	Bancomer 0120864722	-	5	-	5
Suma de Bancos/ Bancomer		38,110,342	355,846,826	322,788,302	71,168,867

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad						
Cuenta Pública Enero 2024						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	-	3,937,977	3,721,644	216,333	
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,345,912	112,036,140	102,454,607	10,927,445	
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	33,823	-	-	33,823	
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	537,569	11,493	-	549,062	
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	198,018	17,082,581	12,998,920	4,281,680	
Suma de Bancos/ Banamex		2,115,323	133,068,192	119,175,171	16,008,344	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010	6,284	-	-	6,284	
Suma de Bancos/ Scotiabank		6,284	-	-	6,284	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	-	136,968.40	-	136,968	
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	24.87	-	-	25	
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	1,385.42	0.67	-	1,386	
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	2,619.00	12,279,311.00	7,019,800.72	5,262,129	
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	85,210.60	37,216,823.38	37,201,209.28	100,825	
1.1.1.2.5.11	HSBC 4065661589 Fortamun 2023	1,497,067.16	3,400,032.05	4,503,719.93	393,379	
Suma de Bancos/ HSBC		1,586,307	53,033,136	48,724,730	5,894,713	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero	
			Cargos	Abonos		
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	3,456,193	315,720,113	4,072,316	
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	-	3,790,805	69,445,852	1,963,669	
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	-	154,797	29	154,826	
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	-	34,058	304	34,362	
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	
1.1.1.2.6.57	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	-	33,773	4	33,776	
1.1.1.2.6.64	Banorte 01144786632 Programa de Regularización de Vehículo	-	1	-	1	
1.1.1.2.6.65	Banorte 01144786623 Protección Hidráulica	-	120,960	23	120,983	
1.1.1.2.6.66	Banorte 01161399745 REPUVE	-	63,465	12	63,477	
1.1.1.2.6.67	Banorte 01161399857 Concesiones Zofemat 2023	-	8	12,945,305	9,938,010	
1.1.1.2.6.68	Banorte 0138755720 Comité Técnico Zofemat	-	1,318,741	18,734,051	20,052,792	
1.1.1.2.6.69	Banorte 01242218174 FISM 2023	-	243,722	25,250,274	2,835,653	
1.1.1.2.6.70	Banorte 01242229125 Fortamun 2023	-	558,329	25,700,113	327,612	
1.1.1.2.6.71	Banorte 01242226348 FEIFF 2023	-	11	-	11	
1.1.1.2.6.72	Banorte 01242222180 ISR Participable 2023	-	49	-	49	
1.1.1.2.6.73	Banorte 01236470467 MN	-	14	-	14	
1.1.1.2.6.76	Banorte 01256549772 Participaciones Federales 2024	-	-	41,531,919	41,531,919	
1.1.1.2.6.77	Banorte 01256556631 FEIFF 2024	-	-	1	1	
1.1.1.2.6.78	Banorte 01256565905 ISR Participable 2024	-	-	1	1	
1.1.1.2.6.79	Banorte 01256572079 FISM DF 2024	-	-	48,585,543	48,585,543	
1.1.1.2.6.81	Banorte 01182239275 REPUVE 2023	-	1,847,958	446	1,848,404	
1.1.1.2.6.82	Banorte 01182239202 MN	-	2,370	1,340,292	1,342,663	
1.1.1.2.6.83	Banorte 01182239172 Saneamiento Forestal 2023 (CONAFOF	-	797	-	797	
1.1.1.2.6.84	Banorte 01249497727 Movilidad	-	-	1	1	
Suma de Bancos/ Banorte		-	2,479,999	559,254,282	133,294,825	

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	Curriel 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 966 pesos**, desglosados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	81,509
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	15,215
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	6,128
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	11,180
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	1,387
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	120,549	-	-	120,549
Suma de Otros Efectivos y Equivalentes		235,968	-	-	235,968

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	1,090,473,813	66,008,782	5,427,531	1,151,055,064
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,090,473,813	66,008,782	5,427,531	1,151,055,064

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **1,151 millones 055 mil 064 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	4,275,984	45,825,563	4,112,352	45,989,195
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,691,316	3,638,001	488,193	7,841,124
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	620,274,888	9,461,907	826,986	628,909,809
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,700,045	-	-	4,700,045
1.1.2.6	Prestamos otorgados a Largo Plazo	4,531,646	-	-	4,531,646
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	451,999,933	7,083,311	-	459,083,245
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,090,473,813	66,008,782	5,427,531	1,151,055,064

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 275 mil 984 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 **45 millones 989 mil 195 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	4,275,982	4,114,694	4,112,352	4,278,324
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	-	41,710,869	-	41,710,869
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1	-	-	1
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		4,275,984	45,825,563	4,112,352	45,989,195

1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques

Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de enero, esta partida representa un monto de **7 millones 841 mil 124 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	2,923,981	3,638,001	488,193	6,073,788
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indevido	140,435	-	-	140,435
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		4,691,316	3,638,001	488,193	7,841,124

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Emignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaña Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.16.1	Olachea Ruiz Juan Luis	8,500	-	-	8,500
1.1.2.2.1.17.1	Peralta Burgoin Humberto	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.19.1	Rochin Gonzalez Erika	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.19.2	Ruiz Zumaya José Abel	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.3	Ruiz Romero Francisco Javier	1,010	-	-	1,010
1.1.2.2.1.19.4	Rosas Ojeda David J	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.19.5	Ruiz Hernandez Santiago Eduardo	4,000	-	-	4,000
1.1.2.2.1.20.1	Sandoval Rosas Genoveva	20,000	-	-	20,000
1.1.2.2.1.20.2	Sustaita Eguino Rosario Ofelia	21,850	-	-	21,850
1.1.2.2.1.20.3	Sainz Malvido Silvia Leticia	984	-	-	984
Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas		726,852	-	-	726,852

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

normativamente proceda con la Dirección Municipal de Asuntos Jurídicos y Legislativos.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	2,923,981	3,638,001	488,193	6,073,788
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	2,923,981	3,638,001	488,193	6,073,788

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de enero la cantidad de **6 millones 073 mil 788 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 **620 millones 274 mil 888 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **628 millones 909 mil 809 pesos;** y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	331,996,386	6,012,000	797,500	337,210,886
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	282,378,926	3,449,907	29,486	285,799,348
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		620,274,888	9,461,907	826,986	628,909,809

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 **357 millones 988 mil 920 pesos.**

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.2.7	Blasi Bautista Ximena Esteli	5,100	-	-	5,100
1.1.2.3.1.3.1	Cota Ruiz Jorge Joel	186,394	-	-	186,394
1.1.2.3.1.3.3	Castro Ceseña Manuel Salvador	750,000	-	-	750,000
1.1.2.3.1.3.8	Castro Cárdenas Ariel	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.3.35	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	229,900	-	-	229,900
1.1.2.3.1.3.38	Cota Cárdenas Leonel Efraín lic.	70,000	-	-	70,000
1.1.2.3.1.3.40	Ceseña Marquez Laura Esther	15,000	-	-	15,000
1.1.2.3.1.3.43	Cedeño Alba Miguel Ángel	151,993,608	-	-	151,993,608
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	-	310,000	50,000	260,000
1.1.2.3.1.4.7	Domínguez Lucero Juan Gabriel	-	15,000	-	15,000
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillermina	31,900	-	-	31,900
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.17	Galindo Roman Irene	10,500	-	-	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
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

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Enero 2024			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
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	487,000	-	582,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdalena Aguilar Armando	117,120	-	-	117,120
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.10	Orbe Vargas Cristobal Omar	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.17.1	Palacios Romero Miguel Adolfo	120,956	-	-	120,956
1.1.2.3.1.19.2	Rodriguez Quiñones Gildardo	30,000	-	-	30,000
1.1.2.3.1.19.19	Ramos Murillo Sarahi	3,150	-	-	3,150
1.1.2.3.1.20.12	Servin Meza Jorge Ernesto	-	5,200,000	-	-
1.1.2.3.1.21.8	Talamantes Gerald Jose Martin	159,236,522	-	747,500	158,489,022
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		331,996,386	26,790,035	797,500	357,988,920

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 Gerald 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 **158 millones 489 mil 022 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Inicial	Movimientos del Periodo		Final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes Hiraes Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
1.1.2.3.2.9	Marbán Alba Lourdes Consuelo	200	-	-	200
Suma de Faltantes de Caja		3,468,051	-	-	3,468,051

1.1.2.3.3 Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades: Representa los importes por recuperar a favor de la Administración, dichas cuentas están en proceso de respuesta de las gestiones realizadas para la recuperación.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	282,378,926	3,449,907	29,486	285,799,348
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		282,378,926	3,449,907	29,486	285,799,348

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.6	Aguirre Rivera Luis Gerardo	84	-	-	84
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
1.1.2.3.3.3.19	Cortes Clemente Jose Angel	-	4,000	4,000	-
1.1.2.3.3.3.20	Collins Muñoz Samantha	-	4,000	4,000	-
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	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godínez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipin	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa María Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda Virelly (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez María Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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 Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobar)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.13.4	Morales Galeana Nazarina	1,000,000	-	-	1,000,000
1.1.2.3.3.13.6	Macias Juarez Jose Angel	-	118,019	-	118,019
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	Rodriguez Sanchez Andres Vicente	46,400	-	-	46,400
1.1.2.3.3.19.1	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS	128,368,249	-	-	128,368,249
1.1.2.3.3.19.2	Saucedo Juárez Patricia	1,830	-	-	1,830
1.1.2.3.3.19.3	Sindicato Unico de Trabajadores del Estado S.U.T.S.P.E.M.I.D.	333,021	-	-	333,021
1.1.2.3.3.19.4	Sistema DIF Municipal	625,134	-	-	625,134
1.1.2.3.3.19.6	Secretaria de Educacion Publica (SEP)	8,651,000	-	-	8,651,000
1.1.2.3.3.19.7	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de BCS (Comit-	5,519,478	3,302,402	-	2,217,077
1.1.2.3.3.19.8	Super Plaza Aramburo S de RL de CV	-	21,486	21,486	-
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		282,378,926	3,449,907	29,486	285,799,348

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 **459 millones 082 mil 803 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	451,999,492	7,083,311	-	459,082,803
	Suma de Anticipo de Impuestos	451,999,492	7,083,311	-	459,082,803

1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios: Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de enero es por un importe de **165 millones 357 mil 109 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	52,280,300	20,778,035	500,000	72,558,335
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	55,464,323 -	843,547 -	17,442,199	72,062,975
	Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	128,480,422	19,934,488 -	16,942,199	165,357,109

1.1.3.1. Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. Al cierre del mes de enero finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **72 millones 558 mil 335 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Alboreo Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Enterteinament SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	116,000	232,000	-	348,000
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
1.1.3.1.1.42	Asistencia Kletmer S de RL de CV	-	4,140,156	-	4,140,156
1.1.3.1.2.1	Bernal Sanchez Cesar	3,330	-	-	3,330
1.1.3.1.2.5	Burgoin Cota Alejo	11,658	-	-	11,658
1.1.3.1.2.6	Blue Ocean Technologies SA de CV	1,342,445	-	-	1,342,445
1.1.3.1.2.7	Bañaga Orantes Maria Ausencia	12,720	-	-	12,720
1.1.3.1.2.8	Buro de Comunicacion Multiemdia SA de CV	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.2.9	Benitez Muguiri Juan Pablo	17,500	-	-	17,500
1.1.3.1.2.10	Barrera Portillo Axel	89,569	-	-	89,569
1.1.3.1.2.11	Baja Cortes Development SA CV	36,621	-	-	36,621
1.1.3.1.2.12	Betancourt Flores Ruben Antonio	41,760	-	-	41,760
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	300,000	-	311,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.28	Cartodata SA de CV	4,077,639	-	-	4,077,639
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	Conferece Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	937	-	-	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	7,126,154	-	-	7,126,154
1.1.3.1.3.59	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	41,667
1.1.3.1.3.64	COM COM Industries SA de CV	3,410,400	-	-	3,410,400
1.1.3.1.3.65	Comercializadora Fronteriza CBN S.A. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.3.66	Comercializadora Mupo SA de CV	110,000	-	-	110,000
1.1.3.1.3.71	Corporativo Legal y Comercial Viamonte SA de CV	-	3,507,000	-	3,507,000
1.1.3.1.3.72	Capital Publico SC	-	296,960	-	296,960
1.1.3.1.3.73	Colonos Legearios Autoservicio SA de CV	-	598,615	-	598,615

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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	150,000	-	158,000
1.1.3.1.5.5	Equipesca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	268,655	-	-	268,655
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.5.18	Estilo Royal Renta de Mobiliario y Diseño de Eventos SA de CV	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.6.13	Fresco EAA S de RL de CV	-	2,296,800	-	2,296,800
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
1.1.3.1.7.22	Gamez Serrano Miguel Angel	-	162,400	-	162,400
1.1.3.1.8.1	Hernandez Bautista Alfonso	551	-	-	551
1.1.3.1.8.4	Hospitalidad Turistica S.A de C.V.	115,534	-	-	115,534
1.1.3.1.8.9	Herrera Cortez Javier Constantino	44,400	-	-	44,400
1.1.3.1.8.10	Hernandez Martinez Silvia Leticia	49,532	-	-	49,532
1.1.3.1.8.11	Hernandez Urusquieta Juan Ernesto	18,000	-	-	18,000
1.1.3.1.8.12	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.8.14	Hospital Blue Net S de RL de CV	160,000	-	-	160,000
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	XE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.12.15	Lopez Verdugo Oscar Omar	1,000	-	-	1,000
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña 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
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alamillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampl Judith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opini3n P3blica Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margaretta	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turisticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Californiana SA de CV	137,483	-	-	137,483
1.1.3.1.17.7	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	14,649	-	-	14,649
1.1.3.1.17.8	Power Control SA de CV	298,598	-	-	298,598
1.1.3.1.17.9	Pergue Rosales Mireya Selene	47,470	-	-	47,470
1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.17.32	Palacios Liera Lilia Maria	1,056	-	-	1,056
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañia de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.10	Rodríguez Lizarraga Brenda Zulema	500,000	-	-	500,000
1.1.3.1.19.13	Rodríguez 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	Rodríguez 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
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educaci3n P3blica	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernaci3n	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbabos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.20.34	Soluciones en Ingenieria y Construccion IGHA SA de CV	-	6,379,304	-	6,379,304
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	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres. Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.26.2	Yellow Garage MK SA de CV	1,428,000	-	500,000	928,000
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
1.1.3.1.27.4	Zapata Trasbiña Veronica	2	-	-	2
1.1.3.1.27.5	Zaragoza Moreno SA de CV	-	2,557,800	-	2,557,800
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Servicios		52,280,300	20,778,035	500,000	72,558,335

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			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 Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e 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	0	-	-	0
1.1.3.4.1.13	AR Construccion y Valuacion Inmobiliaria S DE R.L. DE C.V. (A	600,000	-	-	600,000
1.1.3.4.1.14	Asesorías eléctricas de Baja California Sur S.A DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.1.15	ALTAMIRANO HERNANDEZ JORGE ALBERTO	977,994	-	-	977,994
1.1.3.4.1.17	Aldana Rodriguez Luis Alfredo	1,516,771	-	1,516,771	0
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	-	-	-
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	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
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	10,825	-	-	10,825
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.62	CONSTRUCTORA Y DESARROLLADORA SIMOSA S.A DE C.V.	6,116,906	1,318,887	8,754,680	1,318,887
1.1.3.4.3.64	Construccion y Valuacion Inmobiliaria S. DE R.L. DE C.V.	1,492	-	-	1,492
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	1,193,364	-	-	1,193,364
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	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.	124,580	-	-	124,580
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,073,231	-	-	1,073,231
1.1.3.4.8.4	Hemase S.A de C.V	14,412	-	-	14,412
1.1.3.4.8.7	JYC Diseño y Edificación SA de CV	6,331,988	-	-	6,331,988
1.1.3.4.8.8	HZUM Servicios SAS de CV	1,516,771	-	1,516,771	-
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	lxpalino Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.12	IOC Urbanizaciones S.A DE C,V	562	-	-	562
1.1.3.4.9.13	Inmobiliaria ECUENL S.A DE C.V.	8,687,518	-	8,687,518	-
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 Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero		
			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		
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0		
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383		
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932		
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399		
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540		
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639		
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928		
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	409,474	-	-	409,474		
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183		
1.1.3.4.19.4	Real Gameros Hector Manuel	138,474	-	-	138,474		
1.1.3.4.19.5	Ramos Serrano Ramon	626,893	-	-	626,893		
1.1.3.4.19.6	Ruiz Castillo Antonio	226,781	-	-	226,781		
1.1.3.4.19.10	Robles Perez Alejandra	30,826	-	-	30,826		
1.1.3.4.19.12	Rosales Suarez Fernando	2,310	-	-	2,310		
1.1.3.4.19.14	Rodriguez Roldan Carlos Alfonso	-	-	-	0		
1.1.3.4.19.16	RAMIREZ RIOS FELIX ADALID	-	-	-	0		
1.1.3.4.19.17	Romo Luzanilla Carlos	-	475,340	-	0		
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976		
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2		
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866		
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0		
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0		
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900		
1.1.3.4.21.2	Terracerias del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829		
1.1.3.4.21.5	Terracerias, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0		
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0		
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179		
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	200,000	-	-	200,000		
1.1.3.4.23.1	Villagomez Jurado SA de CV	2,201,269	-	-	2,201,269		
1.1.3.4.23.3	Vertice Proyectos SA de CV	31,120	-	-	31,120		
1.1.3.4.27.1	Zatarain Rubio Jorge Luis	-	-	-	0		
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		55,464,323	-	843,547	-	17,442,199	72,062,975

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 **72 millones 062 mil 975 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 **16 millones 296 mil 896 pesos**.

En el periodo 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artícu	14,126,126	-	2,147,244	11,978,882
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		18,444,140	-	2,147,244	16,296,896

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 **12 millones 585 mil 591 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	9,862,472	12,345,738	9,797,399	12,410,811
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	67,020	-	290	66,730
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	419	6,048,159	6,048,455	124
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	193	2,179,895	2,179,477	611
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
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		10,037,419	20,573,792	18,025,620	12,585,591

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

Se considera también que este rubro muestra el monto de los préstamos otorgados al Sector Público, Privado y Externo, con el cobro de interés, siendo exigibles también en un plazo mayor a doce meses. Sobremanera los que se tienen con el OOMSAPAS Los Cabos, mismos que se encuentran en un proceso de conciliación a efectos de llegar a un convenio en beneficio de ambas instituciones.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasc Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasc Dir. Agua Potable	692,746,088	7,157,634	-	699,903,722
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		818,899,584	7,157,634	-	826,057,218

1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	773,226,247	-	-	773,226,247
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	32,992,011	-	-	32,992,011
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	806,082,666	-	-	806,082,666
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,799,711,383	-	-	1,799,711,383

1.2.3.1. Terrenos: Representa el valor de tierras, terrenos y predios urbanos baldíos, campos con o sin mejoras necesarios para los usos propios del ente público.

1.2.3.3. Edificios no Habitacionales: Representa el valor de edificios, tales como: oficinas, escuelas, hospitales, edificios industriales, comerciales y para la recreación pública, almacenes, hoteles y restaurantes que requiere el ente público para desarrollar sus actividades.

1.2.3.5. Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público: Representa el monto de las construcciones en proceso de bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos.

1.2.3.6. Construcciones en Proceso en Bienes Propios: Representa el monto de las construcciones en proceso de bienes propios de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos.

1.2.3.9. Otros bienes inmuebles: Se consideró en esta partida, el monto de las obras. Se informa que al final del ejercicio anterior, los Bienes Inmuebles propiedad del Ayuntamiento fueron cotejados por parte de la Sindicatura Municipal con la información contable; encontrándose en proceso los avalúos correspondientes para realizar los ajustes que se requieran; de igual manera en el módulo del Sistema Integral de Armonización Contable se iniciará la carga de la información una vez que este funcione de manera óptima. Se envió la misma información a la Dirección General de Obras Públicas para su cotejo.

1.2.4. Bienes Muebles: Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

1.2.4.1. Mobiliario y Equipo de Administración: Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a

este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

1.2.4.2. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo: Representa el monto de equipos educativos 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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	340,959,381	57,991	-	341,017,372
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	86,768,774	57,991	-	86,826,765
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	5,810,054	-	-	5,810,054
1.2.4.1.3	Bienes artísticos, culturales y científicos	112,780	-	-	112,780
1.2.4.1.4	Objetos de valor	105,676	-	-	105,676
1.2.4.1.5	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	195,514,557	-	-	195,514,557
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	52,647,541	-	-	52,647,541
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,709,334	-	-	19,709,334
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,804,858	-	-	2,804,858
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	11,737,553	-	-	11,737,553
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	2,661,184	-	-	2,661,184
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	2,535,841	-	-	2,535,841
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	125,343	-	-	125,343
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	476,078,858	-	-	476,078,858
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	464,339,783	-	-	464,339,783
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	10,022,533	-	-	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	367,363,571	-	-	367,363,571
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	15,486,326	-	-	15,486,326
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	58,224,711	-	-	58,224,711
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	2,840,822	-	-	2,840,822
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	13,548,177	-	-	13,548,177
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,724,961	-	-	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	12,030,559	-	-	12,030,559
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	127,887	-	-	127,887
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
	Suma de Bienes Muebles	1,392,384,496	57,991	-	1,392,442,486

1.2.5. Activos Intangibles

Se integró en este capítulo, la adquisición del software para la Modernización Catastral y del Registro Público, así como sus Licencias Informáticas.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.5.1	Software	36,754,309	-	-	36,754,309
1.2.5.2	Patentes y Marcas	152,814	-	-	152,814
1.2.5.4	Licencias Informáticas	333,696	-	-	333,696
	Suma de Activos Intangibles	37,240,819	-	-	37,240,819

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	1,932,086,494	519,970,738	333,688,379	1,745,804,136
2.2	Pasivo No Circulante	278,096,136	13,980,393	-	264,115,743
Suma de Pasivo		2,210,182,630	533,951,131	333,688,379	2,009,919,879

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,449,276,117	425,984,697	225,968,191	1,249,259,610
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	-	1,082,249	13,980,393	12,898,144
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garant	13,025,657	9,160,138	11,088,337	14,953,857
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	469,784,720	83,743,654	82,651,458	468,692,525
Suma de Pasivo Circulante		1,932,086,494	519,970,738	333,688,379	1,745,804,136

2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	77,505,104	137,454,324	101,687,943	41,738,723
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	625,927,499	186,337,284	46,188,900	485,779,116
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	246,315,597	24,181,900	11,516,196	210,617,501
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	422,014,454	76,007,659	81,494,055	427,500,850
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,574,427	1,318,332	1,341,692	1,597,787
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	73,143,127	685,198	6,771,796	79,229,725
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,449,276,117	425,984,697	225,968,191	1,249,259,610

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 **41 millones 738 mil 723 pesos**, después de efectuarse el pago de nóminas de las cuales se registra el devengo contable correspondiente, así como saldos de nóminas pendientes de pago, sobre manera el tema del pago de los 10 días de aguinaldo pendientes pagaderos en Enero. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	13,588,358	60,483,230	46,000,421	894,450
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	6,509,230	24,975,303	18,922,216	456,144
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	1,014,926	4,566,134	3,559,062	7,853
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	1,242,440	5,064,224	3,915,204	93,421
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	830,001	3,264,197	2,477,719	43,523
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	9,186,431	26,128,304	19,496,318	2,554,445
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	33,047,809	7,676,133	4,709,305	30,080,981
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	1,303,435	3,383,981	2,130,657	50,111
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	126,297	286,628	168,968	8,637
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	48,905	132,337	83,432	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	82,940	229,080	146,140	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	10,524,331	1,264,775	78,501	9,338,057
Suma de Servicios Personales por Pagar		77,505,104	137,454,324	101,687,943	41,738,723

2.1.1.2. Proveedores por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	625,927,499	186,337,284	46,188,900	485,779,116
	Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo	625,927,499	186,337,284	46,188,900	485,779,116

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de enero de **485 millones 779 mil 116 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses.

La cuenta al cierre del mes de enero refleja un monto de **210 millones 617 mil 501 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	246,315,597	24,181,900	11,516,196	210,617,501
	Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo	246,315,597	24,181,900	11,516,196	210,617,501

2.1.1.7. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras; cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses. Al cierre del mes de enero muestra un saldo de **427 millones 500 mil 850 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,600,458	1,149,577	1,003,740	1,454,621
2.1.1.7.2	Retenciones de IISSTE	-	17,792,888	17,792,888	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	13,769,884	13,769,884	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	3,806,207	3,715,400	-	7,521,607
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	1,184,949	1,754,198	1,977,994	1,408,746
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	189,631,581	3,272,368	13,769,884	200,129,097
2.1.1.7.9	Impuestos Federales IISSTE	140,408,696	19,838,628	20,620,267	141,190,335
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	77,267,740	16,998,703	7,403,540	67,672,576
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	-	111,826	-	111,826
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,407,682	5,146,813	5,155,857	6,416,727
	Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar	422,014,454	76,007,659	81,494,055	427,500,850

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,585,690	-	-	6,585,690
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	58,514,775	-	3,302,402	61,817,176
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,198,740	29,533	57,066	1,226,273
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	6,722,069	655,665	3,404,845	9,471,249
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	121,854	-	7,483	129,337
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		73,143,127	685,198	6,771,796	79,229,725

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad Cuenta Pública Enero 2024					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	-	1,082,249	13,980,393	<u>12,898,144</u>
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		-	1,082,249	13,980,393	<u>12,898,144</u>

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

2.1.6. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo: Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.6.1. Fondos en Garantía a Corto Plazo: Representa los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	13,025,657	9,160,138	11,088,337	<u>14,953,857</u>

2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos del ente público con terceros, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores.

2.1.9.1 Ingresos por Clasificar: Representa los recursos depositados del ente público, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	468,365,597	72,973,459	72,162,135	<u>467,554,273</u>
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	1,419,123	10,770,195	10,489,323	<u>1,138,252</u>
Suma de OTRAS Pasivos a Corto Plazo		469,784,720	83,743,654	82,651,458	<u>468,692,525</u>

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	278,096,136	13,980,393	-	264,115,743
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		278,096,136	13,980,393	-	264,115,743

Esta partida representa el monto de **264 millones 115 mil 743 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal en curso hasta 2033.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	-	-	1,267,240,171
3.2	Patrimonio Generado	1,897,462,753	-	11,194,985	1,908,657,738
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,164,702,924	-	11,194,985	3,175,897,909

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	1,003,037,072	-	-	1,003,037,072
3.1.3	Donaciones de Capital	264,203,099	-	-	264,203,099
Suma de Patrimonio Contribuido		1,267,240,171	-	-	1,267,240,171

3.2. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO: Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,042,022,821	-	-	2,042,022,821
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 144,560,067	- 11,194,985	-	- 133,365,082
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,897,462,753	- 11,194,985	-	1,908,657,738

4. INGRESOS: Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de los ingresos de gestión (propios), participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	-	-	567,915,480	567,915,480
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	185,579,190	185,579,190
Suma de Ingresos		-	-	753,494,670	753,494,670

4.1. INGRESOS DE GESTIÓN: Comprende el importe de los ingresos correspondientes a las contribuciones, productos, aprovechamientos, así como la venta de bienes y servicios. Se agrupan aquí los **Impuestos, Derechos, Productos** de Tipo Corriente y **Aprovechamientos** de Tipo Corriente, los cuales están agrupados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	-	-	522,635,070	522,635,070
4.1.4	Derechos	-	-	39,542,437	39,542,437
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	-	-	1,017,422	1,017,422
4.1.6	Aprovechamientos	-	-	4,720,551	4,720,551
Suma de Ingresos de Gestión		-	-	567,915,480	567,915,480

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	-	-	376,082	376,082
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	-	-	443,670,960	443,670,960
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	-	-	66,466,411	66,466,411
4.1.1.7	Accesorios	-	-	9,269,298	9,269,298
4.1.1.9	Otros Impuestos	-	-	2,852,319	2,852,319
Suma de los Impuestos		-	-	522,635,070	522,635,070

Dentro de este rubro están considerados: Impuestos Sobre los Ingresos, Impuestos Sobre el Patrimonio, Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones, Accesorios de Impuestos y Otros Impuestos. Para el Municipio, estos impuestos se encuentran integrados por el Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos; Impuesto Predial, Impuesto Sobre Urbanización; Impuesto Sobre Adquisición de Bienes Inmuebles; Accesorios y el Impuesto Adicional.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	-	-	376,082	376,082
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	-	-	443,670,960	443,670,960
4.1.1.3.1	ISABI	-	-	66,466,411	66,466,411
4.1.1.7.1	Recargos	-	-	1,512,069	1,512,069
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	-	-	7,757,229	7,757,229
4.1.1.9.1	Otros Impuestos	-	-	2,852,319	2,852,319
Suma de Impuestos		-	-	519,782,751	522,635,070

4.1.4 Derechos: Comprende el importe de los ingresos por los derechos establecidas en Ley, por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en Ley.

También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	-	-	1,498,622	1,498,622
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	-	-	23,713,629	23,713,629
4.1.4.4	Accesorios	-	-	-	-
4.1.4.9	Otros Derechos	-	-	14,330,186	14,330,186
Suma de Derechos		-	-	39,542,437	39,542,437

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	-	-	332,952.34	332,952
4.1.5.1.6	Productos Financieros	-	-	283,951.10	283,951
4.1.5.1.7	Enajenacion y explotacion de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-	400,519.00	400,519
Suma de Productos		-	-	1,017,422	1,017,422

4.1.6 Aprovechamientos de Tipo Corriente: Comprende el importe de los ingresos que percibe el Estado por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación Estatal; originando recursos que significan un aumento del efectivo del sector público, como resultado de sus operaciones normales, sin que provengan de la enajenación de su patrimonio.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	-	-	2,855,112	2,855,112
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	-	-	1,865,439	1,865,439
Suma de Aprovechamientos		-	-	4,720,551	4,720,551

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 o Estatal de Coordinación Fiscal, determinados por las leyes correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	-	-	64,305,864	64,305,864
4.2.1.1.1.1	Fondo General	-	-	49,382,953	49,382,953
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	-	-	8,097,173	8,097,173
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	-	-	726,742	726,742
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	-	-	1,167,508	1,167,508
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-	-	595,150	595,150
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	-	-	3,830,662	3,830,662
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	-	-	505,676	505,676
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	-	-	30,018,070	30,018,070
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	-	5,690,976	5,690,976
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	-	186,021	186,021
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	-	257	257
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	-	-	7,679,133	7,679,133
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	-	-	512,093	512,093
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	-	-	15,949,590	15,949,590
4.2.1.2	Aportaciones	-	-	76,991,585	76,991,585
4.2.1.2.1	Fais	-	-	48,585,164	48,585,164
4.2.1.2.2	Fortamun	-	-	28,406,421	28,406,421
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	-	-	14,263,671	14,263,671
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	-	-	14,263,671	14,263,671
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		-	-	185,579,190	185,579,190

5. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS: Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	-	193,126,141	-	193,126,141
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	11,664,250	-	11,664,250
5.3	Convenios de colaboración administrativa	-	2,681,744	-	2,681,744
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	-	3,030,107	-	3,030,107
Suma Gastos y Otras Perdidas		-	210,502,241	-	210,502,241

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	-	144,689,347	-	144,689,347
5.1.2	Materiales y Suministros	-	17,808,505	-	17,808,505
5.1.3	Servicios Generales	-	30,628,289	-	30,628,289
Suma de Gastos de Funcionamiento		-	193,126,141	-	193,126,141

5.1.1 Servicios Personales: Comprende el importe del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven, tales como prestaciones de seguridad social y prestaciones contractuales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	35,863,418	-	35,863,418
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	29,870,928	-	29,870,928
5.1.1.4	Seguridad Social	-	10,230,919	-	10,230,919
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	-	21,862,053	-	21,862,053
5.1.1.6	Previsiones	-	46,862,031	-	46,862,031
Suma de Servicios Personales		-	144,689,347	-	144,689,347

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	-	6,580	-	6,580
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	-	17,801,925	-	17,801,925
Suma de Materiales y Suministros		-	17,808,505	-	17,808,505

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	-	3,104,687	-	3,104,687
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	-	24,179,052	-	24,179,052
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	3,219,980	-	3,219,980
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	-	7,540	-	7,540
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	57,780	-	57,780
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	-	59,250	-	59,250
Suma de Servicios Generales		-	30,628,289	-	30,628,289

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.1	Transferencias internas otorgadas a entidades paraestatales no	-	-	-	-
5.2.4	Ayudas Sociales	-	11,664,250	-	11,664,250
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		-	11,664,250	-	11,664,250

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.4.4	Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	-	11,664,250	-	11,664,250
Suma de Ayudas Sociales		-	11,664,250	-	11,664,250

5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA:

Comprende el importe del gasto por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública derivados de los diversos créditos o financiamientos contratados a plazo con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	-	3,030,107	-	3,030,107

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

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 enero de 2024.

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 897 millones 462 mil 753 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre del periodo que se informa, refleja un saldo de **554 millones 187 mil 414 pesos**.

El **patrimonio al final del ejercicio** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **3 mil 718 millones 890 mil 338 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de enero de 2024 (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 2023	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 2023		1,897,462,753	-41,510,565		1,855,952,188
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-41,510,565		-41,510,565
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,042,022,821			2,042,022,821
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-144,560,067			-144,560,067
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	1,897,462,753	-41,510,565	0	3,123,192,359
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024		0	595,697,979		595,697,979
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			542,992,429		542,992,429
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	41,510,565		41,510,565
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			11,194,985		11,194,985
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	1,267,240,171	1,897,462,753	554,187,414	0	3,718,890,338

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 **753 millones 494 mil 670 pesos**.

Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **207 millones 472 mil 134 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de enero, fue por la cantidad de **542 millones 992 mil 429 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de enero, fue por la cantidad de **328 millones 063 mil 649 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 enero de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	753,494,670	697,508,877
Impuestos	522,635,070	478,340,898
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	39,542,437	27,652,031
Productos	1,017,422	3,804,033
Aprovechamientos	4,720,551	4,046,307
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	185,579,190	183,665,608
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	207,472,134	221,165,999
Servicios Personales	144,689,347	142,023,172
Materiales y Suministros	17,808,505	16,830,619
Servicios Generales	30,628,289	42,249,929
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	11,664,250	13,226,131
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	2,681,744	6,825,742
Otras Aplicaciones de Operación	0	10,406
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	546,022,536	476,342,878
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	3,030,107	6,012,387
Servicios de la Deuda	3,030,107	6,012,387
Interno	3,030,107	6,012,387
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-3,030,107	-6,012,387
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	542,992,429	470,330,491
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	79,213,479	111,962,874
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	328,063,649	79,213,479

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 **4 mil 167 millones 038 mil 740 pesos**.

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

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de enero de 2024 es por un importe de **753 millones 494 mil 670 pesos**, logrando llegar con ello al **18.1%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento 31 enero de 2024	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)	
Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	%
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,784,910,918	-	-\$1,784,910,918	\$522,635,070	\$522,635,070	\$(1,262,275,848)	29.3%
1.1 - Impuestos sobre los ingresos	\$8,406,620	-	\$8,406,620	\$376,082	\$376,082	\$(8,030,538)	4.5%
1.1.1 - Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	\$8,406,619	-	\$8,406,619	\$376,082	\$376,082	\$(8,030,537)	4.5%
1.1.1.1 - Por Diversiones	\$8,406,619	-	\$8,406,619	\$376,082	\$376,082	\$(8,030,537)	4.5%
1.1.1.2 - Por Espectáculos Públicos	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2 - Impuesto por Juegos, Rifas y Loterías permitidos por la Ley	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
1.2 - Impuestos sobre el patrimonio	\$647,583,477	-	\$647,583,477	\$443,670,960	\$443,670,960	\$(203,912,517)	68.5%
1.3 - Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$1,015,698,725	-	\$1,015,698,725	\$66,466,411	\$66,466,411	\$(949,232,314)	6.5%
1.7 - Accesorios	\$33,397,317	-	\$33,397,317	\$9,269,298	\$9,269,298	\$(24,128,019)	27.8%
1.8 - Otros Impuestos	\$79,824,778	-	\$79,824,778	\$2,852,319	\$2,852,319	\$(76,972,459)	3.6%
1.9 - Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$2	-	\$2	-	-	\$(2)	
3.1 - Contribución de mejoras por obras públicas	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
3.9 - Contribuciones de Mejoras no comprendidas en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
4 - DERECHOS	\$494,228,917	-	\$494,228,917	\$39,542,437	\$39,542,437	\$(454,686,480)	8.0%
4.1 - Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$19,048,308	-	\$19,048,308	\$1,498,622	\$1,498,622	\$(17,549,686)	7.9%
4.2 - Derechos a los hidrocarburos	-	-	-	-	-	-	-
4.3 - Derechos por prestación de servicios	\$360,364,609	-	\$360,364,609	\$23,713,629	\$23,713,629	\$(336,650,980)	6.6%
4.4 - Otros derechos	\$114,816,000	-	\$114,816,000	\$14,330,186	\$14,330,186	\$(100,485,814)	12.5%
4.5 - Accesorios	-	-	-	-	-	-	-
4.9 - Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-	-	-	-	-	-
5 - PRODUCTOS	\$18,623,334	-	\$18,623,334	\$1,017,422	\$1,017,422	\$(17,605,912)	5.5%
5.1 - Productos de tipo corriente	\$18,623,333	-	\$18,623,333	\$1,017,422	\$1,017,422	\$(17,605,911)	5.5%
5.2 - Productos de capital	-	-	-	-	-	-	-
5.9 - Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
6 - APROVECHAMIENTOS	\$55,076,230	-	\$55,076,230	\$4,720,551	\$4,720,551	\$(50,355,779)	8.6%
6.1 - Aprovechamientos de tipo corriente	\$55,076,228	-	\$55,076,228	\$4,720,551	\$4,720,551	\$(50,355,777)	8.6%
6.2 - Aprovechamientos Patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-
6.3 - Accesorios de aprovechamiento	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
6.9 - Aprovechamientos No Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,814,199,237	-	-\$1,814,199,237	\$185,579,190	\$185,579,190	\$(1,628,620,047)	10.2%
8.1 - Participaciones	\$1,205,493,360	-	-\$1,205,493,360	\$94,323,934	\$94,323,934	\$(1,111,169,426)	7.8%
8.2 - Aportaciones	\$505,201,474	-	-\$505,201,474	\$76,991,585	\$76,991,585	\$(428,209,889)	15.2%
8.3 - Convenios	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$103,504,401	-	-\$103,504,401	\$14,263,671	\$14,263,671	\$(89,240,730)	13.8%
8.5 - Fondos Distintos de Aportaciones	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	-
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$4,167,038,638	-	-\$4,167,038,638	\$753,494,670	\$753,494,670	\$(3,413,544,068)	18.1%
						Ingresos Excedentes	

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de enero se aprobó, asciende a los **330 millones 169 mil 538 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 se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **98 millones 001 mil 689 pesos**; presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. En el mes de enero, el saldo que se muestra en este rubro es por **263 millones 083 mil 700 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 **208 millones 706 mil 646 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 **208 millones 706 mil 646 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 **208 millones 577 mil 426 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 ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 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	1,344,060,266	-	1,344,060,266	148,731,652	1,195,328,614	144,689,347	4,042,305	1,199,370,919	144,689,347	144,689,347	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	2,455,726	404,704,956	33,311,457	371,393,499	17,808,505	15,502,952	386,896,451	17,808,505	17,808,505	-
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	498,329	1,057,021,050	50,178,567	1,006,842,484	30,432,189	19,746,378	1,026,588,862	30,432,189	30,302,969	129,220
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	922,697	401,236,571	15,127,020	386,109,550	11,664,250	3,462,771	389,572,321	11,664,250	11,664,250	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	2,031,358	71,849,354	-	71,849,354	-	-	71,849,354	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	-	401,600,000	-	401,600,000	-	-	401,600,000	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	-	169,900,000	-	169,900,000	-	-	169,900,000	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	-	142,686,150	11,622,648	131,063,502	-	11,622,648	142,686,150	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	-	173,980,393	4,112,356	169,868,037	4,112,356	-	169,868,037	4,112,356	4,112,356	-
TOTAL		4,167,038,740	-	4,167,038,740	263,083,700	3,903,955,040	208,706,646	54,377,053	3,958,332,094	208,706,646	208,577,426	129,220



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 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	86,699,775	-	86,699,775	148,731,652	62,031,877	144,689,347	4,042,305	57,969,572	144,689,347	144,689,347	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,667,445	86,591,898	116,259,343	33,311,457	82,947,886	17,808,505	15,502,952	98,450,838	17,808,505	17,808,505	-
3000	SERVICIOS GENERALES	75,275,176	6,838,671	82,113,847	50,178,567	31,935,281	30,432,189	19,746,378	51,681,659	30,432,189	30,302,969	129,220
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	32,528,318	74,262	32,602,581	15,127,020	17,475,560	11,664,250	3,462,771	20,938,331	11,664,250	11,664,250	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,275,000	1,966,858	3,241,858	-	3,241,858	-	-	3,241,858	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,333	-	33,333,333	-	33,333,333	-	-	33,333,333	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,000,000	-	13,000,000	-	13,000,000	-	-	13,000,000	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	18,708,242	2,530,000	21,238,242	11,622,648	9,615,594	-	11,622,648	21,238,242	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	39,682,249	-	39,682,249	4,112,356	35,569,893	4,112,356	-	35,569,893	4,112,356	4,112,356	-
TOTAL		330,169,538	98,001,689	428,171,227	263,083,700	165,087,527	208,706,646	54,377,053	219,464,581	208,706,646	208,577,426	129,220

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE ENERO DE 2024.

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.

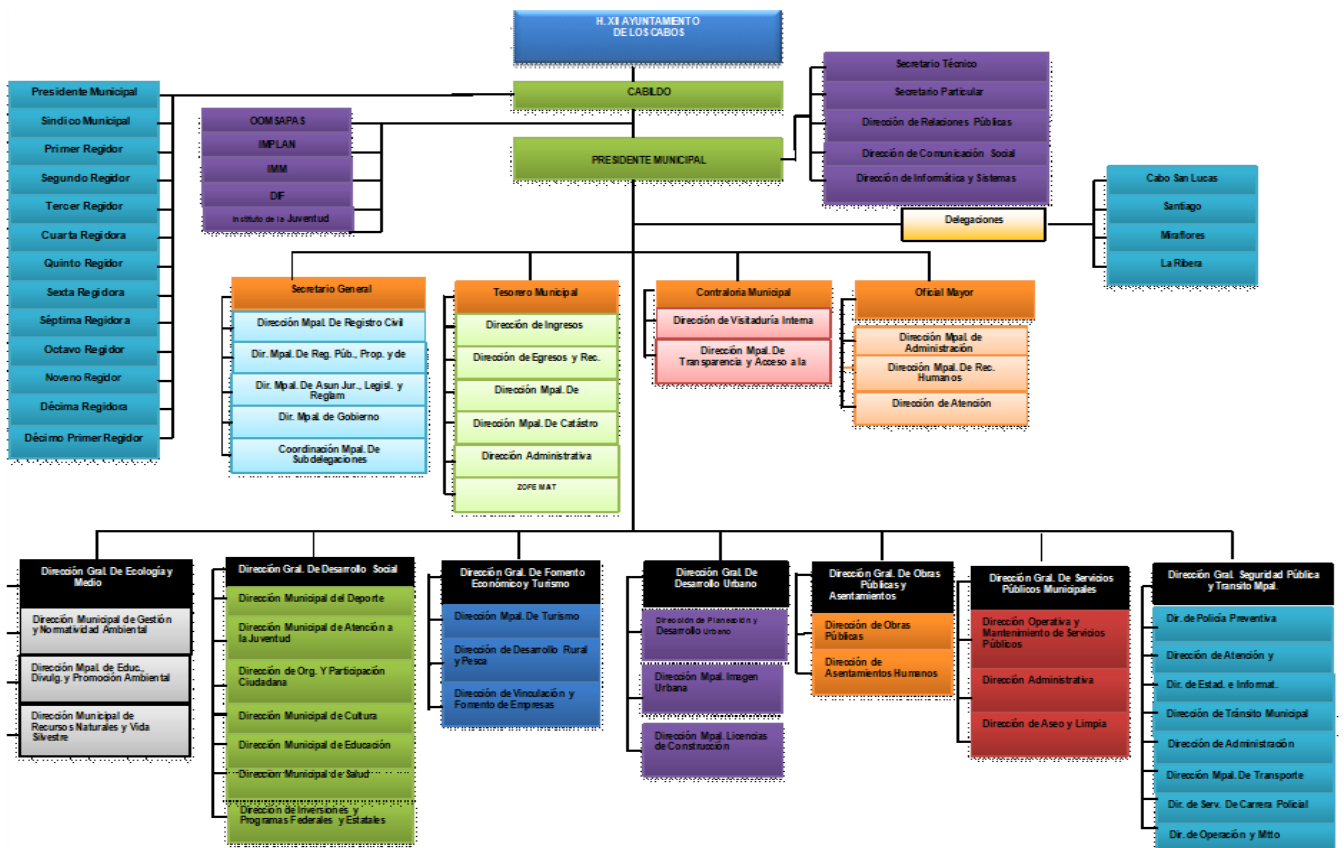
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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: 2024
- 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

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 enero de 2024 mostrando un avance recaudatorio general del **18.1%**.

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento 31 enero de 2024	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)	
Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	%
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,784,910,918	-	-\$1,784,910,918	\$522,635,070	\$522,635,070	\$(1,262,275,848)	29.3%
3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$2	-	\$2	-	-	\$(2)	
4 - DERECHOS	\$494,228,917	-	\$494,228,917	\$39,542,437	\$39,542,437	\$(454,686,480)	8.0%
5 - PRODUCTOS	\$18,623,334	-	\$18,623,334	\$1,017,422	\$1,017,422	\$(17,605,912)	5.5%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$55,076,230	-	\$55,076,230	\$4,720,551	\$4,720,551	\$(50,355,779)	8.6%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,814,199,237	-	-\$1,814,199,237	\$185,579,190	\$185,579,190	\$(1,628,620,047)	10.2%
8.1 - Participaciones	\$1,205,493,360	-	\$1,205,493,360	\$94,323,934	\$94,323,934	\$(1,111,169,426)	7.8%
8.2 - Aportaciones	\$505,201,474	-	\$505,201,474	\$76,991,585	\$76,991,585	\$(428,209,889)	15.2%
8.3 - Convenios	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	\$103,504,401	-	\$103,504,401	\$14,263,671	\$14,263,671	\$(89,240,730)	13.8%
8.5 - Fondos Distintos de Aportaciones	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	-
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$4,167,038,638	-	-\$4,167,038,638	\$753,494,670	\$753,494,670	\$(3,413,544,068)	18.1%
						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 ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 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 N BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	0	1,082,249	13,980,393	12,898,144			12,898,144
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	0.01	-	-	-			0.01
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-			-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	SANTANDER	-	1,082,249	13,980,393	12,898,144			12,898,144
CREDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	-	-	-	-			-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-			-
<u>LARGO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TITULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	278,096,136	13,980,393	-	13,980,393			264,115,743
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			1,932,086,494	518,888,489	319,707,986	-	199,180,503		1,732,905,992
PROVEEDORES			422,014,454	76,007,659	81,494,055	-	5,486,396		427,500,850
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			625,927,499	186,337,284	46,188,900	-	140,148,383		485,779,116
DEPOSITOS EN GARANTIA			246,315,597	24,181,900	11,516,196	-	35,698,096		210,617,501
INGRESOS POR CLASIFICAR			13,025,657	9,160,138	11,088,337	-	1,928,199		14,953,857
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			468,365,597	72,973,459	72,162,135	-	811,324		467,554,273
OOMSAPASLC			67,397,281	685,198	6,771,796	-	6,086,598		73,483,879
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			77,505,104	137,454,324	101,687,943	-	35,766,381		41,738,723
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,574,427	1,318,332	1,341,692	-	23,360		1,597,787
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,419,123	10,770,195	10,489,323	-	280,871		1,138,252
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			2,210,182,630	533,951,131	333,688,379	-	200,262,752		2,009,919,879

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**, las cuales fueron analizadas y revisadas en meses recientes por las mencionadas calificadoras. Actualmente se cuenta con ambas calificaciones crediticias con las siguientes notas:

S&P Global Ratings, El 24 de enero de 2024, subió a 'mxB+' la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional –CaVal– del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur. La perspectiva estable refleja nuestra expectativa de que Los Cabos mejore gradualmente su gestión de la deuda y la liquidez sin que se vean afectados por los ciclos políticos y los cambios del personal administrativo. Bajo nuestro escenario base, el Municipio registrará resultados fiscales más débiles que el promedio histórico y su posición de liquidez seguirá siendo frágil.

https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1342509_2.pdf

FitchRating, el 16 de noviembre de 2023 bajó la calificación nacional de largo plazo del municipio de Los Cabos, B.C.S., a 'RD(mex)' desde 'BB+(mex)'. Subsecuentemente, subió la calificación a 'CCC(mex)' desde 'RD(mex)'. El aumento de la calificación a 'CCC(mex)' se debe a que la entidad está al corriente con el pago de sus obligaciones financieras. Esta calificación indica un nivel de riesgo de incumplimiento muy alto. Además, la calificación actual es reflejo de un perfil de riesgo deteriorado y riesgos asimétricos mayores percibidos en cuanto a la gestión y gobernanza como consecuencia de los retrasos recurrentes. Los Cabos proporcionó a la agencia la carta finiquito del acreedor del crédito mencionado en la que consta su liquidación el 11 de octubre de 2023. Asimismo, para su análisis, Fitch recurrió a fuentes secundarias de información crediticia, en las cuales se observan los retrasos mencionados y que al 14 de noviembre de 2023 el municipio está al corriente en el pago de sus obligaciones financieras.

https://www.bmv.com.mx/docs-pub/eventoca/eventoca_1324215_2.pdf

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 - 2023 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 2024, 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	1,344,060,266	-	1,344,060,266	148,731,652	1,195,328,614	144,689,347	4,042,305	1,199,370,919	144,689,347	144,689,347	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	2,455,726	404,704,956	33,311,457	371,393,499	17,808,505	15,502,952	386,896,451	17,808,505	17,808,505	-
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	498,329	1,057,021,050	50,178,567	1,006,842,484	30,432,189	19,746,378	1,026,588,862	30,432,189	30,302,969	129,220
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	922,697	401,236,571	15,127,020	386,109,550	11,664,250	3,462,771	389,572,321	11,664,250	11,664,250	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	2,031,358	71,849,354	-	71,849,354	-	-	71,849,354	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	-	401,600,000	-	401,600,000	-	-	401,600,000	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	-	169,900,000	-	169,900,000	-	-	169,900,000	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	-	142,686,150	11,622,648	131,063,502	-	11,622,648	142,686,150	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	-	173,980,393	4,112,356	169,868,037	4,112,356	-	169,868,037	4,112,356	4,112,356	-
TOTAL		4,167,038,740	-	4,167,038,740	263,083,700	3,903,955,040	208,706,646	54,377,053	3,958,332,094	208,706,646	208,577,426	129,220

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 enero de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
01H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS						
0101P residencia Municipal	20,261,406	7,763,624	28,025,030	4,966,208	4,966,208	23,058,822
0102h. Cabildo	2,831,974	595,500	3,427,474	4,358,582	4,358,582	-931,108
0103 Sindicatura Municipal	533,061	60,000	593,061	1,121,204	1,121,204	-528,143
0104 Secretaría General	7,513,277	340,000	7,853,277	8,812,441	8,812,441	-959,164
0105 Tesorería Municipal	92,038,963	3,974,000	96,012,963	20,083,316	20,083,316	75,929,647
¶ 0105.07 Coordinación Municipal de Zofemat	4,944,996	120,000	5,064,996	4,546,426	4,546,426	518,570
0106 Contraloría Municipal	827,862	84,000	911,862	1,542,206	1,542,206	-630,344
0107 Oficialía Mayor Municipal	21,225,140	3,609,000	24,834,140	10,761,315	10,761,315	14,072,825
0108 Dirección General de Ecología y Medio Ambiente	1,360,535	144,000	1,504,535	2,435,690	2,435,690	-931,155
0109 Dirección General de Desarrollo Social	29,326,022	1,615,000	30,941,022	6,369,079	6,369,079	24,571,943
0110 Dirección General de Fomento Económico y Turismo	1,640,741	144,000	1,784,741	2,104,433	2,104,433	-319,692
0111 Dirección General de Planeación y Desarrollo Urbano	1,508,033	224,000	1,732,033	1,833,786	1,833,786	-101,753
0112 Dirección General de Obras Asentamientos Humanos y Vivienda	34,440,895	104,000	34,544,895	1,694,995	1,694,995	32,849,900
0113 Dirección General de Servicios Públicos	31,019,875	20,036,000	51,055,875	42,130,243	42,066,833	8,925,632
0114 Dirección General de Seguridad Pública Policía Preventiva y Tránsito Municipal	35,236,019	32,354,000	67,590,019	31,070,640	31,068,989	36,519,379
0115 Dif Municipal	9,251,410	200,000	9,451,410	14,360,297	14,357,483	-4,908,887
0116 Delegación Municipal de Cabo San Lucas B.C.S.	20,868,732	21,844,000	42,712,732	23,942,249	23,936,018	18,770,483
0117 Delegación Municipal de Miraflores B.C.S.	3,546,114	1,600,000	5,146,114	5,980,074	5,980,074	-833,960
0118 Delegación Municipal de Santiago B.C.S.	3,042,452	1,600,000	4,642,452	5,432,498	5,432,498	-790,046
0119 Delegación Municipal de la Ribera B.C.S.	2,063,551	1,600,000	3,663,551	3,816,776	3,768,993	-153,225
0120 Instituto de Las Mujeres Del Municipio de Los Cabos	1,159,864	0	1,159,864	1,585,185	1,585,185	-425,321
0121 Instituto Municipal de la Juventud	894,388	-12,861	881,527	1,212,770	1,212,770	-331,242
0122 Instituto Municipal Para el Desarrollo e Inclusion de Personas Con Discapacidad	646,476	-80,000	566,476	1,482,397	1,482,397	-915,921
0123 Instituto Municipal de Planeacion	963,000	0	963,000	963,000	963,000	0
0124 Instituto de la Cultura y Las Artes Del Municipio de Los Cabos Baja California Sur	2,465,488	0	2,465,488	2,987,674	2,987,674	-522,186
0125 Instituto Del Deporte Del Municipio de Los Cabos	4,999,317	179,426	5,178,743	7,078,420	7,071,089	-1,899,677
0126 Dirección General Del Sistema Institucional de Archivos	170,257	24,000	194,257	0	0	194,257
0127 Instituto Municipal de Asuntos Indígenas y Afromexicanos	334,686	0	334,686	581,169	581,169	-246,483
Total del Gasto	330,169,538	98,001,689	428,171,227	208,706,646	208,577,426	219,464,581

¶ 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 enero de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Poder Ejecutivo	330,169,538	98,001,689	428,171,227	208,706,646	208,577,426	219,464,581
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto	330,169,538	98,001,689	428,171,227	208,706,646	208,577,426	219,464,581

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 enero de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	3,209,054,201	- 2,031,358	3,207,022,843	204,594,290	204,465,070	3,002,428,552
Gasto de Capital	641,317,996	2,031,358	643,349,354	-	-	643,349,354
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	316,666,543	-	316,666,543	4,112,356	4,112,356	312,554,187
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,167,038,740	-	4,167,038,740	208,706,646	208,577,426	3,958,332,094



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
AL 31 DE ENERO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/07/2024 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	3,209,054,201	224,170,714	204,594,290	204,594,290	3,004,459,910	94%	- 19,576,424	-9%
SERVICIOS PERSONALES	1,344,060,266	86,699,775	144,689,347	144,689,347	1,199,370,919	89%	- 57,989,572	67%
MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	29,667,445	17,808,505	17,808,505	389,352,177	96%	- 11,858,940	-40%
SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	75,275,176	30,432,189	30,432,189	1,027,087,191	97%	- 44,842,987	-60%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	32,528,318	11,664,250	11,664,250	388,649,624	97%	- 20,864,069	-64%
GASTOS DE CAPITAL	471,417,996	34,608,333	-	-	471,417,996	100%	- 34,608,333	-100%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	1,275,000	-	-	69,817,996	100%	- 1,275,000	-100%
INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	33,333,333	-	-	401,600,000	100%	- 33,333,333	-100%
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	486,566,543	71,390,491	4,112,356	4,112,356	482,454,187	99%	- 67,278,135	-94%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONE	169,900,000	13,000,000	-	-	169,900,000	0%	- 13,000,000	-100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	18,708,242	-	-	142,686,150	0%	- 18,708,242	0%
DEUDA PÚBLICA	173,980,393	39,682,249	4,112,356	4,112,356	169,868,037	98%	- 35,569,893	-90%
TOTAL	4,167,038,740	330,169,538	208,706,646	208,706,646	3,958,332,094	95%	-121,462,891	-37%

Municipio de Los Cabos						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 01 de enero al 31 de enero de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	1,344,060,266	0	1,344,060,266	144,689,347	144,689,347	1,199,370,919
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	376,593,056	0	376,593,056	35,863,418	35,863,418	340,729,638
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	473,315,797	0	473,315,797	29,870,928	29,870,928	443,444,869
Seguridad Social	184,061,832	0	184,061,832	10,230,919	10,230,919	173,830,913
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	214,623,286	0	214,623,286	21,862,053	21,862,053	192,761,233
Previsiones	94,329,823	0	94,329,823	46,862,031	46,862,031	47,467,792
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,136,472	0	1,136,472	0	0	1,136,472
Materiales Y Suministros	407,160,682	-2,455,726	404,704,956	17,808,505	17,808,505	386,896,451
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	88,859,866	-1,558,177	87,301,689	0	0	87,301,689
Alimentos y Utensilios	19,192,916	2,562,219	21,755,135	6,580	6,580	21,748,555
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	33,136,400	-2,871,790	30,264,610	0	0	30,264,610
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	8,315,000	301,626	8,616,626	0	0	8,616,626
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	183,795,000	-55,000	183,740,000	17,801,925	17,801,925	165,938,075
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	32,500,000	1,537,673	34,037,673	0	0	34,037,673
Materiales y Suministros Para Seguridad	3,600,000	-50,000	3,550,000	0	0	3,550,000
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	37,761,500	-2,322,278	35,439,222	0	0	35,439,222
Servicios Generales	1,057,519,379	-498,329	1,057,021,050	30,432,189	30,302,969	1,026,588,862
Servicios Básicos	113,623,808	-2,770	113,621,038	3,104,687	2,975,467	110,516,351
Servicios de Arrendamiento	319,302,368	-2,000	319,300,368	23,993,452	23,993,452	295,306,916
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	76,028,626	-606,160	75,422,466	0	0	75,422,466
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	319,211,831	0	319,211,831	3,219,980	3,219,980	315,991,851
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	58,056,500	-1,196,484	56,860,016	7,540	7,540	56,852,476
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	35,136,000	-266,000	34,870,000	57,780	57,780	34,812,220
Servicios de Traslado y Viáticos	16,484,100	-681,196	15,802,904	48,750	48,750	15,754,154
Servicios Oficiales	104,676,146	2,256,281	106,932,427	0	0	106,932,427
Otros Servicios Generales	15,000,000	0	15,000,000	0	0	15,000,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	400,313,874	922,697	401,236,571	11,664,250	11,664,250	389,572,321
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	31,051,320	0	31,051,320	0	0	31,051,320
Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
Subsidios y Subvenciones			0			0
Ayudas Sociales	369,262,554	922,697	370,185,251	11,664,250	11,664,250	358,521,001
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles	69,817,996	2,031,358	71,849,354	0	0	71,849,354
Mobiliario y Equipo de Administración	21,152,996	1,647,729	22,800,725	0	0	22,800,725
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	240,000	53,392	293,392	0	0	293,392
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
Vehículos y Equipo de Transporte	40,610,000	37,668	40,647,668	0	0	40,647,668
Equipo de Defensa y Seguridad	3,300,000	0	3,300,000	0	0	3,300,000
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,100,000	392,569	2,492,569	0	0	2,492,569
Activos Biológicos	55,000	0	55,000	0	0	55,000
Bienes Inmuebles	900,000	0	900,000	0	0	900,000
Activos Intangibles	1,460,000	-100,000	1,360,000	0	0	1,360,000
Inversión Pública	401,600,000	0	401,600,000	0	0	401,600,000
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	401,600,000	0	401,600,000	0	0	401,600,000
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras Y Otras Provisiones	169,900,000	0	169,900,000	0	0	169,900,000
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	169,900,000	0	169,900,000	0	0	169,900,000
Participaciones Y Aportaciones	142,686,150	0	142,686,150	0	0	142,686,150
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	142,686,150	0	142,686,150	0	0	142,686,150
Deuda Pública	173,980,393	0	173,980,393	4,112,356	4,112,356	169,868,037
Amortización de la Deuda Pública	13,980,393	0	13,980,393	1,082,249	1,082,249	12,898,144
Intereses de la Deuda Pública	45,000,000	0	45,000,000	3,030,107	3,030,107	41,969,893
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública			0			0
Costo por Coberturas	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000
Apoyos Financieros			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	105,000,000	0	105,000,000	0	0	105,000,000
Total del Gasto	4,167,038,740	0	4,167,038,740	208,706,646	208,577,426	3,958,332,094

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 enero de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	2,346,829,838	0	2,346,829,838	111,274,034	111,224,600	2,235,555,804
Legislación	321,723,371	3,984,832	325,708,203	12,885,263	12,885,263	312,822,941
Justicia	19,349,639	0	19,349,639	1,588,185	1,588,185	17,761,454
Coordinación de la Política de Gobierno	569,057,578	-4,064,832	564,992,746	36,313,443	36,265,660	528,679,303
Relaciones Exteriores	2,200,000	0	2,200,000	0	0	2,200,000
Asuntos Financieros y Hacendarios	778,911,873	0	778,911,873	16,503,497	16,503,497	762,408,376
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	559,214,755	80,000	559,294,755	34,669,936	34,668,285	524,624,819
Otros Servicios Generales	96,372,621	0	96,372,621	9,313,710	9,313,710	87,058,911
Desarrollo Social	1,740,132,065	0	1,740,132,065	92,924,711	92,844,925	1,647,207,354
Protección Ambiental	592,813,005	0	592,813,005	56,219,933	56,150,292	536,593,071
Vivienda y Servicios a la Comunidad	607,746,589	0	607,746,589	3,145,562	3,145,562	604,601,027
Salud	106,072,031	0	106,072,031	2,578,427	2,578,427	103,493,604
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	128,502,682	0	128,502,682	10,066,093	10,058,762	118,436,589
Educación	81,365,581	0	81,365,581	3,697,453	3,697,453	77,668,129
Protección Social	144,450,339	0	144,450,339	14,941,467	14,938,653	129,508,872
Otros Asuntos Sociales	79,181,839	0	79,181,839	2,275,776	2,275,776	76,906,062
Desarrollo Económico	80,076,837	0	80,076,837	4,507,901	4,507,901	75,568,935
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	23,273,248	0	23,273,248	1,008,247	1,008,247	22,265,001
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	14,183,268	0	14,183,268	1,114,764	1,114,764	13,068,504
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	18,741,307	0	18,741,307	879,232	879,232	17,862,075
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	4,858,547	0	4,858,547	321,628	321,628	4,536,918
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,446,289	0	10,446,289	545,559	545,559	9,900,730
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	8,574,178	0	8,574,178	638,470	638,470	7,935,708
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Sanearamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	4,167,038,740	0	4,167,038,740	208,706,646	208,577,426	3,958,332,094

MUNICIPIO DE LOS CABOS						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 de enero al 31 de enero de 2024						
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	363,872,539	0	363,872,539	14,714,081	14,714,081	349,158,458
Sujetos a Reglas de Operación	342,242,366	0	342,242,366	14,132,911	14,132,911	328,109,455
Otros Subsidios	21,630,173	0	21,630,173	581,169	581,169	21,049,004
Desempeño de las Funciones	3,624,463,273	0	3,624,463,273	193,989,066	193,859,846	3,430,474,208
Prestación de Servicios Públicos	3,534,861,242	0	3,534,861,242	191,329,900	191,200,680	3,343,531,342
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	9,793,840	0	9,793,840	7,500	7,500	9,786,340
Promoción y fomento	76,294,192	0	76,294,192	323,128	323,128	75,971,063
Regulación y supervisión	114,000	0	114,000	0	0	114,000
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	1,200,000	0	1,200,000	2,328,538	2,328,538	-1,128,538
Proyectos de Inversión	2,200,000	0	2,200,000	0	0	2,200,000
Administrativos y de Apoyo	14,543,820	0	14,543,820	3,500	3,500	14,540,320
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	14,543,820	0	14,543,820	3,500	3,500	14,540,320
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000
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	162,959,108	0	162,959,108	0	0	162,959,108
Gasto Federalizado	162,959,108	0	162,959,108	0	0	162,959,108
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	4,167,038,740	0	4,167,038,740	208,706,646	208,577,426	3,958,332,094

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 enero alcanzó la cifra de **753 millones 494 mil 670 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos al mes representaron un importe de **567 millones 915 mil 480 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 **185 millones 579 mil 190 pesos**.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
0.-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
I.-IMPUESTOS	\$493,755,417	\$0	\$493,755,417	\$522,635,070	\$522,635,070	\$28,879,652
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$2	\$0	\$2	\$0	\$0	-\$2
IV.-DERECHOS	\$31,310,586	\$0	\$31,310,586	\$39,542,437	\$39,542,437	\$8,231,851
V.-PRODUCTOS	\$3,023,735	\$0	\$3,023,735	\$1,017,422	\$1,017,422	-\$2,006,313
VI.-APROVECHAMIENTOS	\$4,864,171	\$0	\$4,864,171	\$4,720,551	\$4,720,551	-\$143,620
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$168,107,117	\$0	\$168,107,117	\$185,579,190	\$185,579,190	\$17,472,073
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
TOTALES	\$701,061,029	\$0	\$701,061,029	\$753,494,670	\$753,494,670	\$52,433,642

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 **522 millones 635 mil 070 pesos**, 106% respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos al mes en análisis.

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$668,246	\$0	\$668,246	\$376,082	\$376,082	-\$292,164
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$383,740,565	\$0	\$383,740,565	\$443,670,960	\$443,670,960	\$59,930,395
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$103,102,043	\$0	\$103,102,043	\$66,466,411	\$66,466,411	-\$36,635,632
ACCESORIOS	\$2,692,674	\$0	\$2,692,674	\$9,269,298	\$9,269,298	\$6,576,624
OTROS IMPUESTOS	\$3,551,889	\$0	\$3,551,889	\$2,852,319	\$2,852,319	-\$699,571
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	\$493,755,417	\$0	\$493,755,417	\$522,635,070	\$522,635,070	\$28,879,652

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	\$31,310,586	\$0	\$31,310,586	\$39,542,437	\$39,542,437	\$8,231,851
II.-PRODUCTOS	\$3,023,735	\$0	\$3,023,735	\$1,017,422	\$1,017,422	-\$2,006,313
III.-APROVECHAMIENTOS	\$4,864,171	\$0	\$4,864,171	\$4,720,551	\$4,720,551	-\$143,620
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	\$39,198,492	\$0	\$39,198,492	\$45,280,411	\$45,280,411	\$6,081,918

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

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de enero de 2024, se recibieron ingresos de **91 millones 857 mil 922 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	70,106,615	64,305,864	-5,800,751	-8%	92%
FONDO GENERAL	46,939,001	49,382,953	2,443,952	5%	105%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,581,938	8,097,173	515,235	7%	651%
TENENCIA VEHICULAR	815	-	-815	-100%	0%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,922,059	726,742	-1,195,317	-62%	38%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,582,531	1,167,508	-415,023	-26%	74%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	136,854	595,150	458,296	335%	435%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,017,193	3,830,662	813,469	27%	127%
FONDO DE ISR	6,756,967	-	-6,756,967	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	2,169,258	505,676	-1,663,582	-77%	23%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	30,351,165	30,018,070	-333,095	-1%	99%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	4,107,596	5,690,976	1,583,380	39%	139%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	231,689	186,021	-45,668	-20%	80%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	3,452	257	-3,195	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,836,512	7,679,133	-157,379	-2%	98%
REGISTRO CIVIL	465,711	512,093	46,382	10%	110%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	17,706,205	15,949,590	-1,756,615	-10%	90%

3.5 INGRESOS POR FONDOS DE APORTACIONES DEL RAMO 33

La Ley de Coordinación Fiscal y la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Baja California Sur, establece dentro de los ingresos del Ramo General 33, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), ingresos que por disposición legal los Municipios tienen derecho a recibir en cada ejercicio fiscal. En el mes de enero de 2024 estos ascendieron a **76 millones 991 mil 585 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<u>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</u>	47,804,162	76,991,585	29,187,423	61%	161%
FAIS	13,579,926	48,585,164	35,005,238	258%	358%
FORTAMUN	34,224,237	28,406,421	-5,817,816	-17%	83%

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 **208 millones 706 mil 646 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 **144 millones 689 mil 347 pesos**.

Materiales y Suministros

El gasto corriente para operación, se refiere a las erogaciones que se asignaron para la adquisición de materiales y suministros que son necesarios para el

desarrollo de las actividades propias del Ayuntamiento, de este rubro ejercieron **17 millones 808 mil 505 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 **30 millones 432 mil 189 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 **11 millones 664 mil 250 pesos.**

Participaciones y Aportaciones.

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

Deuda Pública.

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a pago de Deuda Pública. Incluye los gastos comisiones e intereses, el monto ejercido fue por **4 millones 112 mil 356 pesos.**

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	86,699,775	-	86,699,775	148,731,652	62,031,877	144,689,347	4,042,305	57,989,572	144,689,347	144,689,347	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,667,445	86,591,898	116,259,343	33,311,457	82,947,886	17,808,505	15,502,952	98,450,838	17,808,505	17,808,505	-
3000	SERVICIOS GENERALES	75,275,176	6,838,671	82,113,847	50,178,567	31,935,281	30,432,189	19,746,378	51,681,659	30,432,189	30,302,969	129,220
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	32,528,318	74,262	32,602,581	15,127,020	17,475,560	11,664,250	3,462,771	20,938,331	11,664,250	11,664,250	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,275,000	1,966,858	3,241,858	-	3,241,858	-	-	3,241,858	-	-	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,333	-	33,333,333	-	33,333,333	-	-	33,333,333	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,000,000	-	13,000,000	-	13,000,000	-	-	13,000,000	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	18,706,242	2,530,000	21,238,242	11,622,648	9,615,594	-	11,622,648	21,238,242	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	39,682,249	-	39,682,249	4,112,356	35,569,893	4,112,356	-	35,569,893	4,112,356	4,112,356	-
TOTAL		330,169,538	98,001,689	428,171,227	263,083,700	165,087,527	208,706,646	54,377,053	219,464,581	208,706,646	208,577,426	129,220