

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 | | | | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 12,585,591 | 39,175,865 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 826,057,218 | 721,835,983 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,799,711,383 | 1,799,711,383 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 1,392,442,486 | 1,312,277,670 | Deuda Pública a Largo Plazo | 264,115,743 | 278,096,136 |
| Activos Intangibles | 37,240,819 | 37,174,492 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | | | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | | |
| Activos Diferidos | | | Provisiones a Largo Plazo | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | | | | |
| Otros Activos no Circulantes | | | Total de Pasivos No Circulantes | 264,115,743 | 278,096,136 |
| 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 | | |
| Impuestos | 753,494,670 | 697,508,877 |
| 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 | | |
| Servicios Personales | 207,472,134 | 221,165,999 |
| Materiales y Suministros | 144,689,347 | 142,023,172 |
| Servicios Generales | 17,808,505 | 16,830,619 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 30,628,289 | 42,249,929 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 0 | 0 |
| Pensionamientos y Jubilaciones | 11,664,250 | 13,226,131 |
| 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 | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | | |
| Otros Orígenes de Inversión | | |
| Aplicación | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| 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 | | |
| Endeudamiento Neto | 0 | 0 |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otros Orígenes de Financiamiento | | |
| Aplicación | | |
| 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 | - | 429,13,014 | - | - | - | 429,13,014 |
| 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 Adrubal | 20,000 | - | - | 20,000 |
| 1.1.1.1.2.185 | Gamboa Castro Juan de Dios | 19,958 | - | - | 19,958 |
| 1.1.1.1.2.195 | 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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2024

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 011855354 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 01144788623 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 | 423,479,458 | 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 Montañó Juan Angel | 50,000 | - | - | 50,000 |
| 1.1.2.2.1.3.7 | Castro Ruiz Jose Angel | 100,000 | - | - | 100,000 |
| 1.1.2.2.1.6.1 | Flora Investments, S.A. de C.V. | 14,929 | - | - | 14,929 |
| 1.1.2.2.1.7.1 | Garciglia de la Peña Joaquin | 25,000 | - | - | 25,000 |
| 1.1.2.2.1.7.2 | González Quintana Marcos David | 1,937 | - | - | 1,937 |
| 1.1.2.2.1.7.3 | García Gamboa René | 10,000 | - | - | 10,000 |
| 1.1.2.2.1.8.1 | Hernandez Palma Jesus | 7,727 | - | - | 7,727 |
| 1.1.2.2.1.12.1 | Luque Ruelas Alma Lorena | 40,000 | - | - | 40,000 |
| 1.1.2.2.1.12.2 | Lagos Aceves 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 (Martínez 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 Burgoín | 28 | - | - | 28 |
| 1.1.2.3.3.10.1.51 | Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobar | 925 | - | - | 925 |
| 1.1.2.3.3.10.1.52 | Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden) | 1,098 | - | - | 1,098 |
| 1.1.2.3.3.10.1.68 | Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia) | 2,749 | - | - | 2,749 |
| 1.1.2.3.3.10.1.151 | Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas) | 1,500 | - | - | 1,500 |
| 1.1.2.3.3.10.1.177 | Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea) | 971 | - | - | 971 |
| 1.1.2.3.3.10.1.196 | 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 | Rodriguez Lizarraga Brenda Zulema | 500,000 | - | - | 500,000 |
| 1.1.3.1.19.13 | Rodriguez Gomez Natalia | 166,513 | - | - | 166,513 |
| 1.1.3.1.19.14 | Rivera Castro Jesus Erick | 1 | - | - | 1 |
| 1.1.3.1.19.16 | Ruelas Andrade Helder Jes3s | 15,000 | - | - | 15,000 |
| 1.1.3.1.19.17 | Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V. | 277,498 | - | - | 277,498 |
| 1.1.3.1.19.18 | Roman Palafox Alma Adilene | 970 | - | - | 970 |
| 1.1.3.1.19.19 | Ramirez Peraza Johari de Jes3s | 200 | - | - | 200 |
| 1.1.3.1.19.21 | Rosales Ortiz Claudia Elena | 122,479 | - | - | 122,479 |
| 1.1.3.1.19.22 | Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel | 10,000 | - | - | 10,000 |
| 1.1.3.1.19.25 | Romero Martinez Alejandro Antonio | 11,600 | - | - | 11,600 |
| 1.1.3.1.19.26 | Radio America de Mexico SA de CV | 46,400 | - | - | 46,400 |
| 1.1.3.1.19.27 | Rivera Diosdado Esthela | 23,200 | - | - | 23,200 |
| 1.1.3.1.19.28 | RLA Grupo Inmobiliario de Los Cabos SA de CV | 2,827,000 | - | - | 2,827,000 |
| 1.1.3.1.20.1 | Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV | 26,158 | - | - | 26,158 |
| 1.1.3.1.20.2 | Sandoval Francisco Javier | 22,000 | - | - | 22,000 |
| 1.1.3.1.20.3 | Solis Cota Jose Cristobal | 1,228 | - | - | 1,228 |
| 1.1.3.1.20.4 | Salcedo Diaz Jose Francisco | 11,000 | - | - | 11,000 |
| 1.1.3.1.20.5 | Sepulveda Rocha Armando | 19,980 | - | - | 19,980 |
| 1.1.3.1.20.6 | Servicio Automotriz Baja S de RL de CV | 245,000 | - | - | 245,000 |
| 1.1.3.1.20.9 | SJC Desarrollos S de R.I. de C.V. | 10,500 | - | - | 10,500 |
| 1.1.3.1.20.10 | Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S. | 168,226 | - | - | 168,226 |
| 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 | Ipalino Construcciones SA de CV | 0 | - | - | 0 |
| 1.1.3.4.9.8 | ISAIL CABO S.A DE C.V. | 0 | - | - | 0 |
| 1.1.3.4.9.10 | 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.

| 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 Icsste | - | 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 ISSSTE | 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 Viáticos | - | 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 Espectaculos 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 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 | |

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.

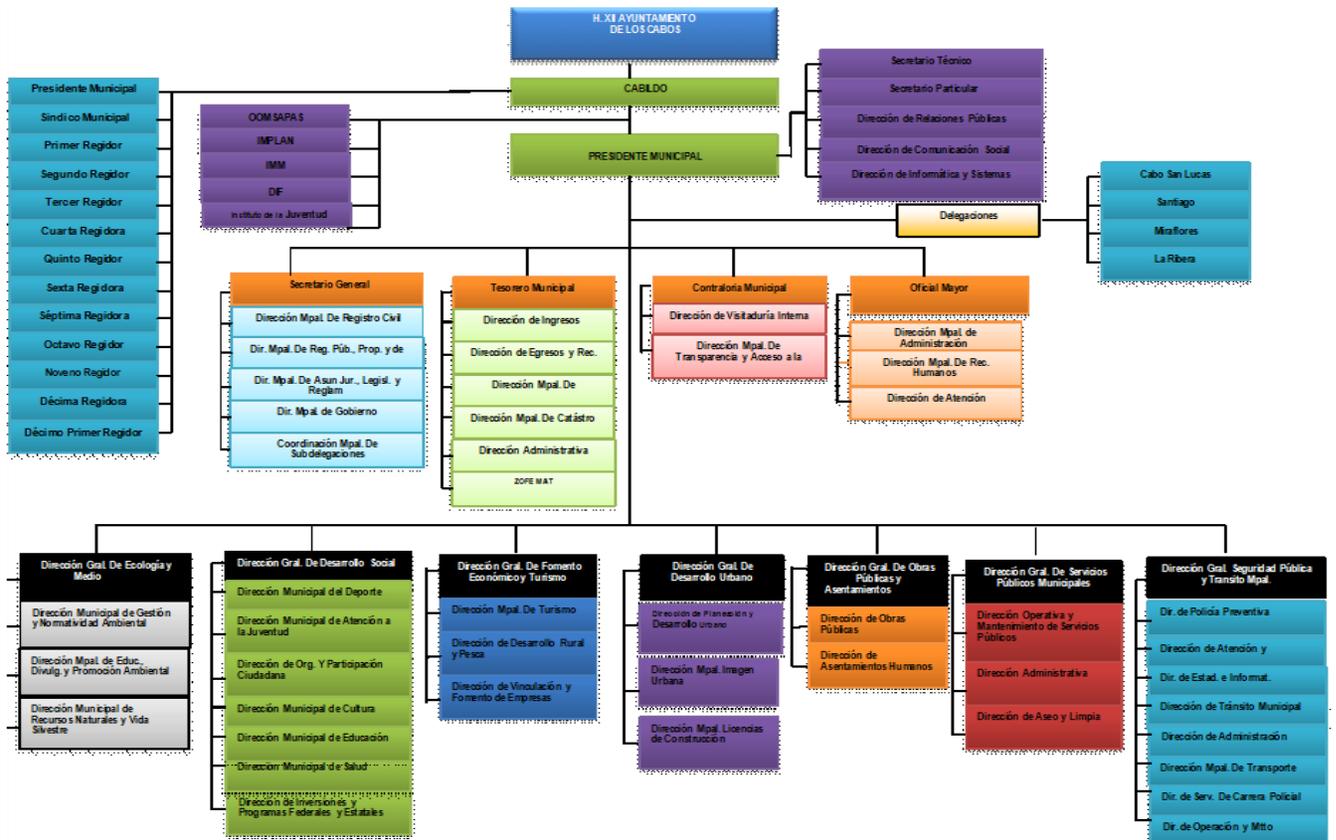
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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 | | | | | | | | | |
| CORTO PLAZO: | | | | | | | | | |
| DEUDA PÚBLICA INTERNA | | | | | | | | | |
| INSTITUCIONES DE CRÉDITO: | | | 0 | 1,082,249 | 13,980,393 | 12,898,144 | | | 12,898,144 |
| CADENAS PRODUCTIVAS | PESOS | SANTANDER | 0.01 | - | - | - | | | 0.01 |
| CADENAS PRODUCTIVAS | PESOS | BANSI | - | - | - | - | | | - |
| EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO | PESOS | SANTANDER | - | 1,082,249 | 13,980,393 | 12,898,144 | | | 12,898,144 |
| CRÉDITO SIMPLE | PESOS | BANSI | - | - | - | - | | | - |
| CADENAS PRODUCTIVAS | PESOS | BANORTE | - | - | - | - | | | - |
| LARGO PLAZO: | | | 278,096,136 | 13,980,393 | - | 13,980,393 | | | 264,115,743 |
| DEUDA PÚBLICA INTERNA | | | | | | | | | |
| INSTITUCIONES DE CRÉDITO: | PESOS | SANTANDER | 278,096,136 | 13,980,393 | - | 13,980,393 | | | 264,115,743 |
| TÍTULOS Y VALORES: | | | | | | | | | |
| ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS: | | | | | | | | | |
| OTROS PASIVOS | | | 1,932,086,494 | 518,888,489 | 319,707,986 | 199,180,503 | | | 1,732,905,992 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR | | | 422,014,454 | 76,007,659 | 81,494,055 | 5,486,396 | | | 427,500,850 |
| PROVEEDORES | | | 625,927,499 | 186,337,284 | 46,188,900 | 140,148,383 | | | 485,779,116 |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS | | | 246,315,597 | 24,181,900 | 11,516,196 | 35,698,096 | | | 210,617,501 |
| DEPOSITOS EN GARANTÍA | | | 13,025,657 | 9,160,138 | 11,088,337 | 1,928,199 | | | 14,953,857 |
| INGRESOS POR CLASIFICAR | | | 468,365,597 | 72,973,459 | 72,162,135 | 811,324 | | | 467,554,273 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | 67,397,281 | 685,198 | 6,771,796 | 6,086,598 | | | 73,483,879 |
| OOMSAPASLC | | | 5,745,846 | - | - | - | | | 5,745,846 |
| SERVICIOS PERSONALES | | | 77,505,104 | 137,454,324 | 101,687,943 | 35,766,381 | | | 41,738,723 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | 2,795,909 | - | - | - | | | 2,795,909 |
| DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | 1,574,427 | 1,318,332 | 1,341,692 | 23,360 | | | 1,597,787 |
| OTROS PASIVOS CIRCULANTES | | | 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 | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| 01 H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS | | | | | | |
| 0101 Presidencia Municipal | 20,261,406 | 7,763,624 | 28,025,030 | 4,966,208 | 4,966,208 | 23,058,822 |
| 0102 h. 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 | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| 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 | % |
| <u>GASTO CORRIENTE</u> | 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% |
| <u>GASTOS DE CAPITAL</u> | 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% |
| <u>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</u> | 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 |