

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 julio 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, e

l 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 julio de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	340,667,822	240,180,785	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,316,215,713	742,420,325
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,166,251,398	734,628,206	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	423,481,585	312,971,943	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	6,095,586	121,673,913
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	18,524,471	15,445,455	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	18,533,434	33,716,862
Otros Activos Circulantes	65,406,552	0	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	406,762,242	346,994,498
Total de Activos Circulantes	2,014,331,828	1,303,226,389	Total de Pasivos Circulantes	1,747,606,974	1,244,805,598
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	130,292,493	126,652,650	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	845,778,974	803,567,623	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383	1,799,711,383	Deuda Pública a Largo Plazo	264,115,743	278,096,136
Bienes Muebles	1,473,025,078	1,377,012,500	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,240,819	37,187,757	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	264,115,743	278,096,136
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	4,286,048,747	4,144,131,914	Total del Pasivo	2,011,722,717	1,522,901,734
Total del Activo	6,300,380,575	5,447,358,304	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	3,021,417,687	2,657,216,399
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,108,608,970	716,632,501
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,042,022,821	2,061,487,884
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-129,214,103	-120,903,985
			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	4,288,657,858	3,924,456,570
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	6,300,380,575	5,447,358,304

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 julio 2024 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 1,610,926,324	\$ 1,566,415,820
Impuestos	\$ 1,249,372,788	\$ 1,245,142,895
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 318,317,368	\$ 257,871,840
Productos	\$ 7,330,626	\$ 26,037,821
Aprovehamientos	\$ 35,905,542	\$ 37,363,263
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 1,390,007,112	\$ 1,216,975,304
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 1,390,007,112	\$ 1,216,975,304
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	\$ 3,000,933,436	\$ 2,783,391,124
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 1,718,348,366	\$ 1,858,154,245
Servicios Personales	\$ 1,121,316,529	\$ 1,052,835,101
Materiales y Suministros	\$ 223,402,735	\$ 202,278,152
Servicios Generales	\$ 373,629,101	\$ 603,040,992
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 115,597,831	\$ 92,802,704
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ 16,933,574
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 115,597,831	\$ 75,869,130
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	\$ 18,465,733	\$ -
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 18,465,733	
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 20,390,382	\$ 32,806,169
Intereses de la Deuda Pública	\$ 20,390,382	\$ 20,728,120
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ 12,078,049
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 211,671	\$ 187,835
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ 211,671	\$ 187,835
Inversión Pública	\$ 19,310,483	\$ 59,891,465
Inversión Pública no Capitalizable	\$ 19,310,483	\$ 59,891,465
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 1,892,324,466	\$ 2,043,842,417
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 1,108,608,970	\$ 739,548,706

Es adecuado el señalar, que, en las cuentas de orden de egresos presupuestales, se debe considerar que fue solo fue efectuado en el capítulo 3000 Servicios Generales, el registro contable mas no presupuestal, de 497 mil 488 pesos correspondientes a Recursos del 5 al millar, que se operan, por medio de la cuenta Santander 18000129281 que tienen relación directa a los servicios de inspección y vigilancia de obras públicas, apegado a las normativas en la materia; así como Movimientos de salidas de Almacén General ejercicio 2024 por 1 millón 178 mil 851 pesos que serán dotados en presupuesto en Julio; y que de acuerdo a los registros del pago de las estimaciones fue efectuada la afectación presupuestal, en los registros que se describen a continuación:

Póliza	Fecha de pól	Concepto	Cuenta	Importe
13077	19/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, T	5.1.3.2.5.1.4.1	185,600.00
16187	16/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16190	16/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16194	16/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16195	16/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16199	19/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16205	19/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16207	19/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16208	26/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16209	26/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16211	26/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
16212	26/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16214	26/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
16215	26/01/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
17792	09/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
17795	09/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
17805	09/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
17817	09/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
17933	20/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	6,000.00
17937	20/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	3,000.00
17939	20/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	3,000.00
17945	20/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	3,000.00
17947	20/02/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	3,000.00
17979	14/03/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
17980	14/03/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
17982	14/03/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22702	14/03/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22702	14/03/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22702	14/03/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22702	14/03/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22702	14/03/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22987	14/03/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
22991	14/03/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22993	14/03/2024	Santander Cuenta 18000129281 Recursos del 5 al millar, C	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22712	11/04/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
22712	11/04/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22712	11/04/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22712	11/04/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22712	11/04/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
19289	31/05/2024	AG/047/2023 Movimientos de entradas y salidas de Almac	5.1.2.1.6.1.4.1	17,329.24
22716	02/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
22716	02/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22716	02/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22716	02/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22716	02/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
22913	31/05/2024	AG/050/2024 Movimientos de Entradas y Salidas del Almac	5.1.2.2.1.1.4.1	877,800.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25810	22/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25811	23/05/2024	OFICIO CM/594/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25811	23/05/2024	OFICIO CM/594/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
25812	31/05/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.2.5.1.4.1	54,288.00
23182	30/06/2024	OFICIO AG/061/2023 Movimientos de entradas y salidas de	5.1.2.1.6.1.4.1	283,722.08
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	1,500.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26346	14/06/2024	OFICIO CM/596/2024 RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIG	5.1.3.7.5.1.4.1	750.00
26402	25/06/2024	RECURSOS DEL CINCO AL MILLAR ASIGNADOS A LA CONTRA	5.1.3.2.5.1.4.1	185,600.00

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este estado tiene por **finalidad** mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio del Municipio, entre el inicio y el final del período. Además de mostrar esas variaciones busca explicar y analizar cada una de ellas.

De su análisis se pueden detectar las situaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas con el análisis del comportamiento de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Para elaborar el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se utiliza el Estado de Actividades y el Estado de Situación Financiera, con corte en dos fechas, de modo que se puede determinar la respectiva variación. Este estado debe abarcar las variaciones entre las fechas de inicio y cierre del período, aunque para efectos de análisis puede trabajarse con un lapso mayor.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de julio 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	1,165,465,499		1,165,465,499
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,108,608,970		1,108,608,970
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	41,510,565		41,510,565
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			15,345,964		15,345,964
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	1,123,954,934	0	4,288,657,858

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 julio de 2024 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	925,495,021.02
Activo Circulante	0.00	697,719,974.76
Efectivo y Equivalentes	0.00	261,454,342.95
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	75,777,585.84
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	295,001,162.98
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	80,331.18
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	65,406,551.81
Activo No Circulante	0.00	227,775,046.26
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	120,255,073.70
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	26,879,389.99
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	80,640,582.57
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	11,603,362.59	210,063,275.64
Pasivo Circulante	11,603,362.59	196,082,882.64
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	133,060,404.17
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	6,095,586.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	5,507,776.59	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	63,022,478.47
Pasivo No Circulante	0.00	13,980,393.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	13,980,393.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,123,954,934.07	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,123,954,934.07	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,108,608,969.59	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	15,345,964.48	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	1,135,558,296.66	1,135,558,296.66

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de julio de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,000,933,436	2,793,798,207
Impuestos	1,249,372,788	1,245,142,895
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	318,317,368	257,871,840
Productos	7,330,626	26,037,821
Aprovisionamientos	35,905,542	37,363,263
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,390,007,112	1,227,382,387
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	1,871,934,084	2,033,952,454
Servicios Personales	1,121,316,529	1,052,835,101
Materiales y Suministros	223,402,735	202,278,152
Servicios Generales	373,629,101	603,040,992
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	16,933,574
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	115,597,831	75,869,130
Pensiones 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	18,465,733	22,916,206
Otras Aplicaciones de Operación	19,522,154	60,079,300
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,128,999,352	759,845,753
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	20,390,382	32,806,169
Servicios de la Deuda	20,390,382	32,806,169
Interno	20,390,382	32,806,169
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-20,390,382	-32,806,169
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,108,608,970	727,039,584
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	79,213,479	111,962,874
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	340,667,822	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 julio de 2024					
(Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	5,374,885,554	13,324,813,836	12,399,318,815	6,300,380,575	925,495,021
Activo Circulante	1,316,611,853	12,282,820,928	11,585,100,953	2,014,331,828	697,719,975
Efectivo y Equivalentes	79,213,479	5,744,693,972	5,483,239,630	340,667,822	261,454,343
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,090,473,813	3,378,170,844	3,302,393,258	1,166,251,398	75,777,586
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	128,480,422	294,702,988	-298,175	423,481,585	295,001,163
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	18,444,140	9,691,538	9,611,206	18,524,471	80,331
Valores en Garantía	0	2,855,561,585	2,790,155,033	65,406,552	65,406,552
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	1,041,992,908	814,217,862	4,286,048,747	227,775,046
Inversiones Financieras a Largo Plazo	10,037,419	717,395,992	597,140,918	130,292,493	120,255,074
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	818,899,584	243,956,334	217,076,944	845,778,974	26,879,390
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383	0	0	1,799,711,383	0
Bienes Muebles	1,392,384,496	80,640,583	0	1,473,025,078	80,640,583
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 julio de 2024				
(Cifras en Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	BANSI	\$0	\$0
	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$0	\$6,095,586
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	6,095,586
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	1,741,511,388
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			2,210,182,630	2,011,722,717

A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION

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



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

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

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	6,197,183,060	-	2,675,670,807	2,572,473,291	6,300,380,575	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,926,300,591	-	2,528,055,450	2,440,024,214	2,014,331,828	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	267,141,138	-	760,707,212	677,180,528	340,667,822	-
1.1.1.1	EFFECTIVO	55,113,723	-	3,472,855	2,846,864	55,739,715	-
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	210,630,640	-	747,234,356	674,333,664	283,531,332	-
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,094,373	-	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	257,288	-	-	-	257,288	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,154,135,506	-	931,610,789	919,494,896	1,166,251,398	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4,138,664	-	916,726,537	916,630,358	4,234,843	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,434,360	-	296,054	1,993,938	10,736,476	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	628,497,718	-	1,512,232	870,600	629,139,350	-
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	4,700,045	-	-	-	4,700,045	-
1.1.2.6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,531,646	-	-	-	4,531,646	-
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A C.P.	499,833,072	-	13,075,966	-	512,909,039	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	419,579,785	-	17,349,319	13,447,518	423,481,585	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P.	148,287,633	-	3,273,601	8,171,429	143,369,805	-
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	250,576,352	-	14,075,718	5,276,089	259,375,981	-
1.1.5	ALMACÉN	20,409,586	-	-	1,885,115	18,524,471	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	20,409,586	-	-	1,885,115	18,524,471	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	65,034,578	-	828,388,131	828,016,157	65,406,552	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	65,034,578	-	828,388,131	828,016,157	65,406,552	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,270,882,468	-	147,615,357	132,449,078	4,286,048,747	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	117,646,762	-	112,896,069	100,250,339	130,292,493	-
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	117,646,762	-	112,896,069	100,250,339	130,292,493	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	844,147,710	-	33,830,003	32,198,739	845,778,974	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	843,147,710	-	33,830,003	32,198,739	844,778,974	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,799,711,383	-	-	-	1,799,711,383	-
1.2.3.1	TERRENOS	773,226,247	-	-	-	773,226,247	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	32,992,011	-	-	-	32,992,011	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	-	806,082,666	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
1.2.4	BIENES MUEBLES	1,472,135,794	-	889,284	-	1,473,025,078	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	345,261,869	-	642,463	-	345,904,332	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,709,334	-	786	-	19,710,121	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,661,184	-	-	-	2,661,184	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	512,863,196	-	-	-	512,863,196	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	165,616,830	-	-	-	165,616,830	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	367,474,948	-	246,035	-	367,720,983	-
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,342,277	-	-	-	3,342,277	-
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	26,618,480	-	-	-	26,618,480	-
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	28,587,676	-	-	-	28,587,676	-



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

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,240,819	-	-	-	37,240,819	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,754,309	-	-	-	36,754,309	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	333,696	-	-	-	333,696	-
2	PASIVO	-	2,007,708,690.48	324,266,493	328,280,520	-	2,011,722,717
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	1,743,592,947.48	324,266,493	328,280,520	-	1,747,606,974
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,289,657,185.60	267,478,100	294,036,627	-	1,316,215,713
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	12,846,763	96,252,003	120,455,608	-	37,050,368
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	446,356,057	110,283,693	97,313,863	-	433,386,227
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	129,217,486	25,234,357	26,589,662	-	130,572,791
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,410,687	-	-	-	24,410,687
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	580,240,325	32,096,009	48,765,414	-	596,909,730
2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,213,965	81,478	439,111	-	1,571,598
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	95,371,903	3,530,560	472,969	-	92,314,312
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	-	7,267,122	1,171,536	-	-	6,095,586
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	7,267,122	1,171,536	-	-	6,095,586
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	18,909,768.26	1,060,278	683,944	-	18,533,434
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	18,909,768	1,060,278	683,944	-	18,533,434
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	427,758,871.61	54,556,579	33,559,950	-	406,762,242
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	418,446,873	42,318,713	23,244,618	-	399,372,578
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	9,312,198	12,237,867	10,315,332	-	7,389,664
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	264,115,743.00	-	-	-	264,115,743
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	264,115,743.00	-	-	-	264,115,743
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	264,115,743	-	-	-	264,115,743
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,180,515,623.94	466,736	0	-	3,180,048,889
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	-	1,913,275,453.22	466,736	0	-	1,912,808,718
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	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	171,231,252	-	-	-	171,231,252
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,656,129	-	-	-	311,656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	351,938,406	-	-	-	351,938,406



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

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	-	-	-	412,953,851
3.2.2.28	RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	-	1,688,428	-	-	-	1,688,428
3.2.2.29	RESULTADO DEL EJERCICIO 2020	-	583,416,795	-	-	-	583,416,795
3.2.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO 2021	-	459,480,857	-	-	-	459,480,857
3.2.2.31	RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	-	10,585,601	-	-	-	10,585,601
3.2.2.32	RESULTADO DEL EJERCICIO 2023	-	41,510,565	-	-	-	41,510,565
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	128,747,367.42	466,736	0	-	129,214,103
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	128,747,367	466,736	0	-	129,214,103
4	INGRESOS	-	2,607,854,529.07	-	393,078,907	-	3,000,933,436
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	1,429,939,319.57	-	180,987,005	-	1,610,926,324
4.1.1	IMPUESTOS	-	1,122,626,200.42	-	126,746,588	-	1,249,372,788
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	1,506,592	-	192,757	-	1,699,349
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	563,799,111	-	36,931,393	-	600,730,504
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	495,289,913	-	78,448,885	-	573,738,798
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	25,406,176	-	3,842,345	-	29,248,521
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	36,624,408	-	7,331,208	-	43,955,616
4.1.4	DERECHOS	-	271,257,223.15	-	47,060,145	-	318,317,368
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	8,321,110	-	975,773	-	9,296,883
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	135,769,668	-	26,155,022	-	161,924,690
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	127,166,445	-	19,929,350	-	147,095,795
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	6,412,746.42	-	917,880	-	7,330,626
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	6,412,746	-	917,880	-	7,330,626
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-	29,643,149.58	-	6,262,392	-	35,905,542
4.1.6.2	MULTAS	-	17,572,050	-	4,374,149	-	21,946,199
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	12,071,100	-	1,888,243	-	13,959,343
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	1,177,915,209.50	-	212,091,902	-	1,390,007,112
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	1,177,915,209.50	-	212,091,902	-	1,390,007,112
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	642,762,984	-	105,169,333	-	747,932,317
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	411,675,364	-	63,182,306	-	474,857,670
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	296,416,154	-	43,172,033	-	339,588,187
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	51,064,956	-	7,295,635	-	58,360,591
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	412	-	-	-	412
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	11,743,265	-	3,234,719	-	14,977,984
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	9,755,625	-	1,396,382	-	11,152,007
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	2,868,226	-	373,396	-	3,241,622
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	20,145,600	-	3,558,905	-	23,704,505
4.2.1.1.1.10	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	19,681,126	-	4,151,236	-	23,832,362
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	231,087,620.00	-	41,987,027	-	273,074,647
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	36,571,841	-	7,549,501	-	44,121,342
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	1,650,410	-	320,260	-	1,970,670
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	2,183	-	-	-	2,183
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	96,055,145	-	10,690,884	-	106,746,029
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	3,293,391	-	928,366	-	4,221,757
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	93,514,650	-	22,498,016	-	116,012,666
4.2.1.2	APORTACIONES	-	461,949,510	-	76,991,585	-	538,941,095
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	291,510,984	-	48,585,164	-	340,096,148
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	170,438,526	-	28,406,421	-	198,844,947
4.2.1.3	CONVENIOS	-	3,244,253	-	-	-	3,244,253
4.2.1.3.15	Regularización de Vehículos Usados de Procedencia Extranjera	-	3,244,253	-	-	-	3,244,253
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	69,958,463	-	29,930,984	-	99,889,447
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	69,958,463	-	29,930,984	-	99,889,447



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

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

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,598,895,784	-	293,452,779	24,096	1,892,324,466	-
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,461,486,356	-	256,886,106	24,096	1,718,348,366	-
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	958,394,091	-	162,946,534	24,096	1,121,316,529	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	229,287,715	-	38,519,662	-	267,807,377	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	191,844,647	-	56,890,651	-	248,735,298	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	61,449,271	-	-	-	61,449,271	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	190,317,001	-	20,370,859	-	210,687,860	-
5.1.1.6	PREVISIONES	285,495,458	-	47,165,362	24,096	332,636,724	-
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	189,987,477	-	33,415,258	-	223,402,735	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	7,276,140	-	2,417,908	-	9,694,048	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,716,702	-	1,561,241	-	10,277,943	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	2,433,992	-	1,988,623	-	4,422,616	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	5,554,467	-	2,003,958	-	7,558,425	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	147,214,848	-	23,288,252	-	170,503,099	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	14,330,513	-	655,554	-	14,986,067	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,380	-	-	-	1,380	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,459,435	-	1,499,723	-	5,959,157	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	313,104,788	-	60,524,314	-	373,629,101	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	37,966,934	-	9,075,189	-	47,042,123	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	164,529,386	-	20,907,335	-	185,436,720	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	27,868,859	-	8,638,520	-	36,507,379	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,541,261	-	487,691	-	8,028,952	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3,843,477	-	13,646,960	-	17,490,437	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	14,804,447	-	3,635,084	-	18,439,531	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,374,439	-	35,287	-	2,409,726	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	51,539,286	-	3,410,239	-	54,949,525	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,636,700	-	688,008	-	3,324,708	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	93,502,435	-	22,095,396	-	115,597,831	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	93,502,435	-	22,095,396	-	115,597,831	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	93,502,435	-	22,095,396	-	115,597,831	-
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	15,845,284	-	2,620,449	-	18,465,733	-
5.3.3	CONVENIOS	15,845,284	-	2,620,449	-	18,465,733	-
5.3.8.5	OTROS CONVENIOS	15,845,284	-	2,620,449	-	18,465,733	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	17,586,884	-	2,803,498	-	20,390,382	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	17,586,884	-	2,803,498	-	20,390,382	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	17,586,884	-	2,803,498	-	20,390,382	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	188,174	-	23,498	-	211,671	-
5.5.9	OTROS GASTOS	188,174	-	23,498	-	211,671	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	188,174	-	23,498	-	211,671	-
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	10,286,651	-	9,023,832	-	19,310,483	-
5.6.6	INVERSION PUBLICA	10,286,651	-	9,023,832	-	19,310,483	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	10,286,651	-	9,023,832	-	19,310,483	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	3,348,531,491	3,348,531,491	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	786,157,814	786,157,814	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,167,038,738	-	-	-	4,167,038,738	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	1,559,184,209	393,078,907	-	-	1,166,105,302
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	393,078,907	393,078,907	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,607,854,529	-	393,078,907	-	3,000,933,436
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	2,562,373,677	2,562,373,677	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	4,167,038,740	-	-	-	4,167,038,740
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,304,181,905	-	466,372,426	898,534,593	1,872,019,738	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	464,753,600	464,753,600	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	169,727,447	-	433,805,089	402,968,418	200,564,119	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	96,261,310	-	401,377,512	398,446,114	99,192,708	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	11,749,084	-	398,446,114	397,646,855	12,548,343	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,585,118,993	-	397,618,935	24,096	1,982,713,832	-
SUMAS IGUALES		7,796,078,843	7,796,078,843	6,642,388,306	6,642,388,306	8,192,705,042	8,192,705,042

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. **NOTAS DE DESGLOSE**

II. **INFORMACIÓN CONTABLE**

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

1) **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

1.1 Activo Circulante

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de julio 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	267,141,138	750,707,212	677,180,528	340,667,822

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	55,113,723	3,472,855	2,846,864	55,739,715
1.1.1.2	Bancos	210,630,640	747,234,356	674,333,664	283,531,332
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		267,141,138	750,707,212	677,180,528	340,667,822

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 **55 millones 113 mil 723 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **55 millones 739 mil 715 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	77,000	-	200	76,800
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	13,502,242	1,887,922	2,147,359	13,242,806
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	41,534,481	1,584,933	699,305	42,420,109
Suma de Efectivo		55,113,723	3,472,855	2,846,864	55,739,715

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de julio con un importe de **76 mil 800 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	4,271	-	-	4,271
1.1.1.1.1.6	Morales Rayo Johana	4,586	-	-	4,586
1.1.1.1.1.7	Ojeda Pimentel Rosa Maria	1,935	-	-	1,935
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,000	-	-	2,000
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	4,763	-	200.00	4,563
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	200	-	-	200
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		77,000	-	200	76,800

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 julio por **13 millones 242 mil 806 pesos**, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	25,000	-	15,000	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 Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	-	6	-	6
1.1.1.1.2.116	Osuna Olivas Arturo	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.125	Arreola Elizondo Daniel Antonio	12,000	-	-	12,000
1.1.1.1.2.131	Murillo Murillo Juan Manuel	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.132	Flores Romero Jesus	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.133	Rodriguez Contreras Gloria del Carmen	6,000	-	-	6,000
1.1.1.1.2.136	Almanza Mackils David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	17,794	17,794	20,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.214	Castañeda Alvarez Erasmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	129,900	-	-	129,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegon Christopher Albertini	60	-	-	60
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	10,000	9,365	9,365	10,000
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.258	Pollorena Sandoval Jacobo Enrique	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.259	Cedeño Alva Miguel Angel	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	20,000	39,678	39,678	20,000
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	20,000	38,608	38,608	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	50,000	-	-	50,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	-	80,000	60,000	20,000
1.1.1.1.2.266	Costich Perez Juan Carlos	15,000	-	-	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	59,975	59,975	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	29,458	44,448	10
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	10,253	24,994	35,247	-
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	40,000	40,000	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	4	-	-	4
1.1.1.1.2.278	Berber Holguin Lorena Isabel	15,000	14,503	14,503	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.281	Norzagaray Montiel Alejandro	10,000	-	211	9,789
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	11,121,000	1,220,000	1,279,000	11,062,000
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.284	Marin Cota Ramon Adrian	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.288	Jeffries Alvarez Donna Lauren	413,956	48,460	210,500	251,916
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	14,000	-	-	14,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	80,000	-	-	80,000
1.1.1.1.2.292	Estrada Obregon Irma Alejandrina	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.294	Magdaleno Aguilar Armando	15,000	14,677	14,677	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	20,000	13,981	13,981	20,000
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	27,476	27,476	100,000
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	39,893	39,893	40,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	1,509	8,491	-	10,000
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	15,000	-	15,000	-
1.1.1.1.2.308	Omelas Rojo Miguel	10,000	-	10,000	-
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	-	40,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	50,000	28,763	58,763	20,000
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	5,000	-	5,000	-
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	10,000	3,680	3,680	10,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	20,000	15,013	15,013	20,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.322	Dimas Dominguez Ayram Samid	20,000	-	-	20,000
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	-	2,940	2,060
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	4,470	4,470	10,000
1.1.1.1.2.333	Morfin Velarde Enrique	34,809	42,004	-	76,813
1.1.1.1.2.347	Berrelleza Armenta Jose Francisco	5,000	4,355	4,355	5,000
1.1.1.1.2.348	Nuñez Rodriguez Monica	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.349	Miranda Carmona Abel Enrique	20,000	12,783	12,783	20,000
1.1.1.1.2.351	Lopez Monge Christopher Jordi	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.352	Oscoy Cancino Allan Jordano	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.359	Marroquin Gomez Luis Ovidio	504	9,496	-	10,000
1.1.1.1.2.383	Garcia Miranda Miriam Guadalupe	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.384	Larumbe Pineda Roxana Ivett	20,000	-	-	20,000
Suma de Fondos de Caja Chica		13,502,242	1,887,922	2,147,359	13,242,806

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 **41 millones 534 mil 481 pesos**, finalizando al mes de julio con un monto de **42 millones 420 mil 109 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	18,359,964	1,094,047	255,413	19,198,598
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	10,601,253	474,006	443,892	10,631,366
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,334,315	4,639	-	1,338,954
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	194,028	12,241	-	206,269
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	11,044,922	-	-	11,044,922
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		41,534,481	1,584,933	699,305	42,420,109

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 julio con un saldo contable de **283 millones 531 mil 332 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	210,630,640	747,234,356	674,333,664	283,531,332

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	23,345,215	262,731,522	258,558,341	27,518,395
1.1.1.2.2	Bancomer	23,084,460	119,186,022	113,192,352	29,078,130
1.1.1.2.3	Banamex	3,971,415	33,048,635	34,463,735	2,556,314
1.1.1.2.4	Scotiabank	-	-	-	-
1.1.1.2.5	HSBC	643,230	2,988,101	2,396,095	1,235,235
1.1.1.2.6	Banorte	159,586,320	329,280,077	265,723,140	223,143,257
Suma de Bancos/Tesorería		210,630,640	747,234,356	674,333,664	283,531,332

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 16000000935 MN	-	68,587	17,863,526	17,698,313
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	1,297,216	43,644,487	38,576,757	6,364,946
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	0	847,280	847,280	0
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	1,366	76	-	1,442
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	23,737	1,760	-	25,497
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	545,103	3,517,365	3,673,516	388,952
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	0	120,405,585	120,405,471	114
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	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	-	-
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	1,381	-	-	1,381
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Millar	263,044	500,000	185,600	577,444
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	3,975,034	3,975,034	-
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	-	157,463	157,463	-
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	0	-	-	0
1.1.1.2.1.96	Santander 18000239987 Participaciones Estatales 2023	1	39,366,579	39,366,580	-
1.1.1.2.1.97	Santander 18000238140	-	3,400,736	3,400,736	-
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	21,395,892	29,051,631	30,271,591	20,175,931
1.1.1.2.1.105	Santander 1800029265-2	-	44,841	-	44,841
Suma de Bancos/ Santander		23,345,215	262,731,522	258,558,341	27,518,395

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	6,608,808	100,189,989	95,800,901	10,997,896
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	993,794	3,409,609	-	4,403,403
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 0118555494 Aportación Tortuga Marina 2022	419,439	8,502	-	427,942
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	15,057,447	13,244,913	15,058,439	13,243,921
1.1.1.2.2.15	Bancomer 0120864684 Previsión Federal 2023	4,306	2,333,009	2,333,010	4,305
1.1.1.2.2.16	Bancomer 0120864722	5	-	3	2
Suma de Bancos/ Bancomer		23,084,460	119,186,022	113,192,352	29,078,130

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	-	99,831	99,831	-
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	2,988,090	31,111,923	32,619,061	1,480,952
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	33,850	-	-	33,850
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	588,225	10,307	-	598,532
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	361,249	1,826,574	1,744,843	442,980
Suma de Bancos/ Banamex		3,971,415	33,048,635	34,463,735	2,556,314

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	170,513.39	87,159.01	1,015.00	256,657
1.1.1.2.5.6	HSBC 4066863275 FEIFF 2022	24.88	-	-	25
1.1.1.2.5.7	HSBC 4066863267 ISR Participable 2022	1,389.24	-	-	1,389
1.1.1.2.5.8	HSBC 40658661114 Depósitos Referenciados	17,330.04	3,534.13	25.52	20,839
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	168,827.71	2,897,393.99	2,395,054.52	671,167
1.1.1.2.5.11	HSBC 4065661589 Fortamun 2023	285,144.59	13.54	-	285,158
Suma de Bancos/ HSBC		643,230	2,988,101	2,396,095	1,235,235

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	48,929,678	124,170,932	50,949,759
1.1.1.2.6.6	Banorte 0806273121 MN Subsemun Mpal 2012	-	45,839	-	45,839
1.1.1.2.6.16	Banorte 0187468934 MN	-	12,487,368	91,018,324	10,331,292
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	-	154,948	29	154,978
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	-	35,857	312	36,169
1.1.1.2.6.44	Banorte 1016805467 Infracciones y Registro Vehicular 2019	-	1	-	1
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	7,903	-	7,903
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
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	-	3	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	-	1	-	1
1.1.1.2.6.65	Banorte 01144788623 Protección Hidráulica	-	121,077	23	121,100
1.1.1.2.6.67	Banorte 01161399857 Concesiones Zofemat 2023	-	21,461	9,638,898	30,090
1.1.1.2.6.68	Banorte 0138755720 Comité Técnico Zofemat	-	35,012,158	-	35,012,158
1.1.1.2.6.76	Banorte 01256549772 Participaciones Federales 2024	-	4,948,775	55,197,037	1,706,719
1.1.1.2.6.77	Banorte 01256556631 FEIFF 2024	-	1	-	1
1.1.1.2.6.78	Banorte 01256565905 ISR Participable 2024	-	12	624,214	2
1.1.1.2.6.79	Banorte 01256572079 FISM DF 2024	-	185,465,320	48,629,172	221,558,063
1.1.1.2.6.81	Banorte 01182239275 REPUVE 2023	-	3,367,115	812	3,367,926
1.1.1.2.6.82	Banorte 01182239202 MN	-	1,343,826	324	1,344,150
1.1.1.2.6.83	Banorte 01182239172 Saneamiento Forestal 2023 (CONAFOF	-	797	-	797
Suma de Bancos/ Banorte		159,586,320	329,280,077	265,723,140	223,143,257

1.1.1.6. Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración:

Representa los recursos propiedad del Municipio que se encuentran en poder de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

En esta partida se registran todos los depósitos entregados en garantía por los contratos de arrendamiento que el Municipio celebra con terceras personas (Arrendadores de Inmuebles y de CFE) para obtener el uso y goce de locales para oficinas, bodegas o almacenes, entre otros; o en su caso por los depósitos que custodia la Comisión Federal de Electricidad al momento de solicitar un nuevo servicio. Se estipula en los contratos que los depósitos aquí registrados serán devueltos al término de su vigencia; en caso de que dichos inmuebles hayan sido entregados tal cual fueron recibidos. Correspondería a la Oficialía Mayor y a la Dirección Municipal de Obras Públicas, llevar a cabo la recuperación de dichos fondos, una vez que los contratos ya sea de arrendamiento o servicios, dejen de surtir efectos y/o concluya su vigencia. No se presentaron movimientos durante el periodo por eso al cierre del presente mes mantiene un saldo de **1 millón 094 mil 373 pesos**, se encuentran integrados por los siguientes arrendadores y/o proveedores:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L. de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	334,563	-	-	334,563
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraíso 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 Garantía		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 **257 mil 288 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	141,869	-	-	141,869
Suma de Otros Efectivos y Equivalentes		257,288	-	-	257,288

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	1,154,135,506	931,610,789	919,494,896	1,166,251,398
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,154,135,506	931,610,789	919,494,896	1,166,251,398

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **1,166 millones 251 mil 398 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	4,138,664	916,726,537	916,630,358	4,234,843
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	12,434,360	296,054	1,993,938	10,736,476
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	628,497,718	1,512,232	870,600	629,139,350
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	499,833,072	13,075,966	-	512,909,039
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,154,135,506	931,610,789	919,494,896	1,166,251,398

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 138 mil 664 pesos** los cuales corresponden a las inversiones realizadas en Banorte y Santander, así como de Instrumentos de Inversión con Banamex, Banorte, Santander y HSBC al día último del mes cerró con un saldo de **4 millones 234 mil 843 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	4,138,659	4,071,208	3,975,029	4,234,838
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	-	44,766,892	44,766,892	-
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1	-	-	1

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	0	-	-	0
1.1.2.1.7.1	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55204	-	113,424,083	113,424,083	-
1.1.2.1.7.2	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55212	3	388,072,973	388,072,973	3
1.1.2.1.7.3	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55221	0	366,391,381	366,391,381	0
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		4,138,664	916,726,537	916,630,358	4,234,843

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 junio, esta partida representa un monto de **10 millones 736 mil 476 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	10,665,100	296,054	1,993,938	8,967,216
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	142,359	-	-	142,359
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		12,434,360	296,054	1,993,938	10,736,476

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1.1.1	Acevedo Dominguez Amadeo	1,140	-	-	1,140
1.1.2.2.1.2.1	Beltran Saldamando Irene Ermignia	19,167	-	-	19,167
1.1.2.2.1.2.2	Botello Ramirez Guillermina	150,108	-	-	150,108
1.1.2.2.1.2.3	Barrientos Fajardo Joel Alberto	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.3.2	Collins Cota Martin	137,000	-	-	137,000
1.1.2.2.1.3.3	Cota Montaño Juan Angel	50,000	-	-	50,000
1.1.2.2.1.3.7	Castro Ruiz Jose Angel	100,000	-	-	100,000
1.1.2.2.1.6.1	Flora Investments, S.A. de C.V.	14,929	-	-	14,929
1.1.2.2.1.7.1	Garciglia de la Peña Joaquin	25,000	-	-	25,000
1.1.2.2.1.7.2	González Quintana Marcos David	1,937	-	-	1,937
1.1.2.2.1.7.3	García Gamboa René	10,000	-	-	10,000
1.1.2.2.1.8.1	Hernandez Palma Jesus	7,727	-	-	7,727
1.1.2.2.1.12.1	Luque Ruelas Alma Lorena	40,000	-	-	40,000
1.1.2.2.1.12.2	Lagos Aceves Martin	15,000	-	-	15,000
1.1.2.2.1.13.1	Mendoza Cruz Ana Maria	27,500	-	-	27,500
1.1.2.2.1.13.2	Mendez Soriano Alonso	12,000	-	-	12,000
1.1.2.2.1.14.1	Navarro Garcia Heraclio Ebelio	10,000	-	-	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	10,665,100	296,054	1,993,938	8,967,216
	Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina	10,665,100	296,054	1,993,938	8,967,216

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 julio la cantidad de **8 millones 967 mil 216 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 **628 millones 497 mil 718 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **629 millones 139 mil 350 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	337,843,513	1,505,600	870,600	338,478,513
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	284,754,630	6,632	-	284,761,262
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	628,497,718	1,512,232	870,600	629,139,350

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 **338 millones 478 mil 513 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.*

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Julio 2024			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.23	Agundez Patricia Karla	50,000	-	-	50,000
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.	160,000	-	-	160,000
1.1.2.3.1.3.40	Ceseña Marquez Laura Esther	35,000	-	-	35,000
1.1.2.3.1.3.42	Costich Perez Juan Carlos	-	800,000	400,000	400,000
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 Araza Dina Margarita	300,000	600,000	350,000	550,000
1.1.2.3.1.4.7	Domínguez Lucero Juan Gabriel	30,000	105,600	120,600	15,000
1.1.2.3.1.4.8	Diaz Rodriguez Guillermina	31,900	-	-	31,900
1.1.2.3.1.6.5	Fisher Martínez Irlanda Cristina	32,480	-	-	32,480
1.1.2.3.1.7.2	Graciano Chavez Edilberto	291,060	-	-	291,060
1.1.2.3.1.7.10	García Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	García Suastegui Luz María	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	87,000	-	-	87,000
1.1.2.3.1.7.21	García Tirado Jose Luis	180,000	-	-	180,000
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
1.1.2.3.1.10.2	Jimenez Moreno Roberto	22,900	-	-	22,900
1.1.2.3.1.10.3	Jimenez Pineda Jose Alfredo	5,100	-	-	5,100
1.1.2.3.1.13.1	Montaño Cota Julio Cesar	4,330	-	-	4,330
1.1.2.3.1.13.3	Miranda Lopez Carlos Julio	2,500	-	-	2,500
1.1.2.3.1.13.11	Manriquez Amador Gerardo	24,001	-	-	24,001
1.1.2.3.1.13.21	Meza Nuñez Alfredo	26,000	-	-	26,000
1.1.2.3.1.13.23	Miranda Burgueño Hector Manuel	9,280	-	-	9,280
1.1.2.3.1.13.25	Mijares Gonzalez Miguel	582,978	-	-	582,978
1.1.2.3.1.13.27	Magdaleno 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
1.1.2.3.1.19.21	Ruiz Agundez Jesús David	50,000	-	-	50,000
1.1.2.3.1.21.8	Talamantes Geraldo Jose Martin	158,489,022	-	-	158,489,022
1.1.2.3.1.23.1	Vega Uribe Emilia	76,585	-	-	76,585
1.1.2.3.1.23.2	Verdugo Montaño Raúl	98,147	-	-	98,147
1.1.2.3.1.23.9	Villafañá Beltran Luz María	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		337,843,513	1,505,600	870,600	338,478,513

Del análisis a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa tres subcuentas. 1) la **1.1.2.3.1.7.10 García Geraldo**, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, “Falta de transferencia y soporte” Transferencia no recibida en la Dirección Municipal de Contabilidad”, etc., lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **18 millones 386 mil 758 pesos**, 2) la **1.1.2.3.1.19.2 Olmos Ceseña** el saldo de la subcuenta es de **5 millones 211 mil 425 pesos** y 3) la **1.1.2.3.1.21.8 Talamantes Geraldo José Martin**, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, etc., lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **158 millones 489 mil 022**

pesos y 4) **1.1.2.3.1.3.43 Cedeño Alba Miguel Ángel** el saldo actual corresponde al concepto “Retiro por Fiduciario/Aportación e inversión en el Fideicomiso F/41300183 (Saneamiento Ambiental)” por un monto **151 millones 993 mil 608 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.2.1	Chimal Briseño Oscar	100,969	-	-	100,969
1.1.2.3.2.2	Cota Ceseña María Nereyda	566,741	-	-	566,741
1.1.2.3.2.3	Ojeda Pimentel Rosa María	113,718	-	-	113,718
1.1.2.3.2.4	Reyes Hirales Jessy Gerald	298,090	-	-	298,090
1.1.2.3.2.5	Hurto Tránsito Cabo San Lucas	95,501	-	-	95,501
1.1.2.3.2.6	Green Dueñas Juan Javier	1,340,761	-	-	1,340,761
1.1.2.3.2.7	Caja Fuerte 2 de Tesorería	952,071	-	-	952,071
1.1.2.3.2.9	Marbán Alba Lourdes Consuelo	200	-	-	200
Suma de Faltantes de Caja		3,468,051	-	-	3,468,051

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

Cuenta		Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	284,754,630	6,632	-	284,761,262
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		284,754,630	6,632	-	284,761,262

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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 Perruyero 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 Creso Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.3.18	Cisneros Escamilla Marisol	19,227	-	-	19,227
1.1.2.3.3.4.1	Dif Municipal	140,275	-	-	140,275
1.1.2.3.3.5.2	EL Arco LPZ SA de CV	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.7.1	Gastelum Agúndez Martín Javier	361,254	-	-	361,254
1.1.2.3.3.7.2	Garcia Velazco Mercedes Nohemi	2,136	-	-	2,136
1.1.2.3.3.7.7	Gonzalez Nava Arturo Yael	0	-	-	0
1.1.2.3.3.10.1.1	Aguilar Amador Erika Esmeralda	534	-	-	534
1.1.2.3.3.10.1.2	Baltazar Aquino Monserrat del Carmen (Adrián Rentería)	6,000	-	-	6,000
1.1.2.3.3.10.1.3	Juana Iris Reyes Espinoza (Ulises Navarrete V)	446	-	-	446
1.1.2.3.3.10.1.4	Silva Mercedes Yadira (Flores Geraldo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	Garcia Bocanegra Marlene Izzamar (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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
 Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoín (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 Maria Olivia (Martinez Guillen Jose)	5,719	-	-	5,719
1.1.2.3.3.10.1.34	Alvarez Silva Janneth Isamar (Alvarez Cosio Agustin)	698	-	-	698
1.1.2.3.3.10.1.35	Mayoral Ojeda 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 Maria Eugenia (Jesus Enrique Cosio G)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.38	Silva Nereyda (Alvarez Cosio Agustin)	2,097	-	-	2,097
1.1.2.3.3.10.1.39	Ceseña Espinoza Guadalupe (Martin Camacho C)	599	-	-	599
1.1.2.3.3.10.1.40	Angulo Perea Melissa Karina (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.41	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.42	Angulo Perea Melina Patricia (Angulo Loya Gilberto Antonio)	2,074	-	-	2,074
1.1.2.3.3.10.1.43	Manriquez Lizardi Corina (Gerardo Glez. Marco A)	1,365	-	-	1,365
1.1.2.3.3.10.1.45	Perez Ponce Yajaira (Martin Almanza Ceseña)	2,450	-	-	2,450
1.1.2.3.3.10.1.46	Garcia Garcia Victor Alfonso	1,655	-	-	1,655
1.1.2.3.3.10.1.47	Garcia Sanzon Cristina Margarita (Bañaga Ortega Roberto E.)	420	-	-	420
1.1.2.3.3.10.1.48	Cosio Perpuli Maria Elena (Miguel Agundez Pimentel)	1,476	-	-	1,476
1.1.2.3.3.10.1.49	Consuelo Graciano (Francisco Castro)	60	-	-	60
1.1.2.3.3.10.1.50	Rosa Carmina Palacios (Jose Ramon Garcia 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
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Cristhian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	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	128,368,251	6,632	-	128,374,883
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 (Comil-	3,143,777	-	-	3,143,777
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		284,754,630	6,632	-	284,761,262

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 **512 millones 908 mil 597 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	499,832,631	13,075,966	-	512,908,597
Suma de Anticipo de Impuestos		499,832,631	13,075,966	-	512,908,597

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 junio es por un importe de **423 millones 481 mil 585 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	148,267,633	3,273,601	8,171,429	143,369,805
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	250,576,352	14,075,718	5,276,089	259,375,981
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		419,579,785	17,349,319	13,447,518	423,481,585

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 julio finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **143 millones 369 mil 805 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	2,350,344	-	-	2,350,344
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	348,000	-	-	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	11,150,951	-	-	11,150,951
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 Muguiro 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
1.1.3.1.2.13	Brisa del Mar Club Campestre S de RL de CV	570,640	-	-	570,640

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
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	311,100	-	-	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	Compañía Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petrolíferos 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	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	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	Compañía Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	41,667
1.1.3.1.3.64	COM COM Industries SA de CV	3,410,400	-	-	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	0	-	-	0
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	890,880	-	-	890,880
1.1.3.1.3.73	Colonos Legearios Autoservicio SA de CV	598,615	-	-	598,615
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	Díaz 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	158,000	-	-	158,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	268,655	-	-	268,655
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.5.18	Estilo Royal Renta de Mobiliario y Diseño de Eventos SA de CV	2,000,000	-	-	2,000,000
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.6.13	Fresco EAA S de RL de CV	2,296,800	-	-	2,296,800
1.1.3.1.6.14	Flores Olguin Mari Lauri	174,000	348,000	-	522,000
1.1.3.1.6.15	Fernandez Cruzada Federico Sixto	-	1,019,292	-	1,019,292
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

				Cargos	Abonos	
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	311,100	-	-	-	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	Compañía Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cuponos Petrolíferos 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	Conference Corporativo SC	101,291	-	-	-	101,291
1.1.3.1.3.45	Central de Servicios Funerarios de los Cabos S de RL de CV	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	Compañía Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	-	41,667
1.1.3.1.3.64	COM COM Industries SA de CV	3,410,400	-	-	-	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	0	-	-	-	0
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	890,880	-	-	-	890,880
1.1.3.1.3.73	Colonos Legearios Autoservicio SA de CV	598,615	-	-	-	598,615
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	Díaz 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	158,000	-	-	-	158,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	268,655	-	-	-	268,655
1.1.3.1.5.15	Estrada Obregon Irma Alejandrina	158,920	-	-	-	158,920
1.1.3.1.5.16	Ezeta Revilla Armando	444,280	-	-	-	444,280
1.1.3.1.5.17	Ezquerre Tizon Gerardo	23,200	-	-	-	23,200
1.1.3.1.5.18	Estilo Royal Renta de Mobiliario y Diseño de Eventos SA de CV	2,000,000	-	-	-	2,000,000
1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	-	55,000
1.1.3.1.6.13	Fresco EAA S de RL de CV	2,296,800	-	-	-	2,296,800
1.1.3.1.6.14	Flores Olguin Mari Lauri	522,000	348,000	-	-	870,000
1.1.3.1.6.15	Fernandez Cruzada Federico Sixto	1,019,292	-	-	1,019,292	-
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

		Cargos		Abonos	
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
1.1.3.1.7.23	GCI CONSULTORES EMPRESARIALES EN ADMINISTRACION SC	890,880	-	-	890,880
1.1.3.1.7.24	Grupo Manlop SA de CV	11,838,960	-	-	11,838,960
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	Hernobey y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.8.14	Hospital Blue Net S de RL de CV	160,000	-	-	160,000
1.1.3.1.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	XE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
1.1.3.1.9.13	Ingeniería Termica Caribe SA de CV	15,693,965	-	-	15,693,965
1.1.3.1.9.14	ICLEI MEXICO.GOBIERNOS LOCALES POR LA SUSTENTABILID	62,000	-	-	62,000
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.12.15	Lopez Verdugo Oscar Omar	1,000	-	-	1,000
1.1.3.1.12.19	Luminaz SA de CV	-	1	-	1
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
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	1,271,102	-	-	1,271,102
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alamillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.23	Madrigal Barbosa Daniel	-	106,000	-	106,000
1.1.3.1.13.27	Marquez Rodriguez Jose	-	69,600	-	69,600
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampf Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margareta	23,200	-	-	23,200

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
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 RL de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.17.32	Palacios Llera Lilia Maria	1,056	-	-	1,056
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañia de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	Renteria Sarabia Leticia del Carmen	250,000	-	-	250,000
1.1.3.1.19.2	Roman Lopez Jose Alonso	8,717	-	-	8,717
1.1.3.1.19.3	Ramos Palacios Guillermo Rene	95,708	-	-	95,708
1.1.3.1.19.4	Ropamar SA de CV	226,232	-	-	226,232
1.1.3.1.19.5	Romero Belta Marissa	2,990	-	-	2,990
1.1.3.1.19.6	Ramirez Ruiz Claudia Teresa	6,660	-	-	6,660
1.1.3.1.19.8	Reyes Torres Monica	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.19.10	Rodriguez Lizarraza Brenda Zulema	500,000	-	-	500,000
1.1.3.1.19.13	Rodriguez Gomez Natalia	166,513	-	-	166,513
1.1.3.1.19.14	Rivera Castro Jesus Erick	1	-	-	1
1.1.3.1.19.16	Ruelas Andrade Helder Jesús	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.19.17	Rojas Asociados, S. de R.L. de C.V.	277,498	-	-	277,498
1.1.3.1.19.18	Roman Palafox Alma Adilene	970	-	-	970
1.1.3.1.19.19	Ramírez Peraza Johari de Jesús	200	-	-	200
1.1.3.1.19.21	Rosales Ortiz Claudia Elena	122,479	-	-	122,479
1.1.3.1.19.22	Rodriguez Villalpando y Caldera Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.3.1.19.25	Romero Martinez Alejandro Antonio	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.19.26	Radio America de Mexico SA de CV	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.19.27	Rivera Diosdado Esthela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.19.30	Ramirez Perez Magda Patricia	2,585,519	-	-	2,585,519
1.1.3.1.19.31	Roman Solano Jesus Antonio	2,320,000	-	-	2,320,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.20.1	Surtidora Electromecanica Industrial SA de CV	26,158	-	-	26,158
1.1.3.1.20.2	Sandoval Francisco Javier	22,000	-	-	22,000
1.1.3.1.20.3	Solis Cota Jose Cristobal	1,228	-	-	1,228
1.1.3.1.20.4	Salcedo Diaz Jose Francisco	11,000	-	-	11,000
1.1.3.1.20.5	Sepulveda Rocha Armando	19,980	-	-	19,980
1.1.3.1.20.6	Servicio Automotriz Baja S de RL de CV	245,000	-	-	245,000
1.1.3.1.20.9	SJC Desarrollos S de R.I. de C.V.	10,500	-	-	10,500
1.1.3.1.20.10	Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de B.C.S.	168,226	-	-	168,226
1.1.3.1.20.11	Suites Las Palmas SA de CV	7,200	-	-	7,200
1.1.3.1.20.12	Secretaria de Educación Pública	46,750	-	-	46,750
1.1.3.1.20.13	Secretaria de Gobernación	60,424	-	-	60,424
1.1.3.1.20.14	Soluciones Integrales Ydosk SA de CV	4,535,611	-	-	4,535,611
1.1.3.1.20.16	Servicios Miraflores S.A de C.V.	107,000	-	-	107,000
1.1.3.1.20.18	Suburbcabos 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 Ingeniería y Construccion IGHA SA de CV	23,523,547	-	-	23,523,547
1.1.3.1.20.40	Servicios Tecnologicos Avanzados en Facturacion SA de CV	157,000	-	-	157,000
1.1.3.1.20.41	Servicios Especializados Bianky SA de CV	3,000,745	-	3,000,745	-
1.1.3.1.20.42	Shelter Leasing SAPI de CV	1,442,112	-	1,442,112	-
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
1.1.3.1.21.12	Time 2 Lease SA de CV	3,080,000	-	1,540,000	1,540,000
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv .Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.23.18	Vega Barrera Jorge Oswaldo	-	150,000	-	150,000
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.26.2	Yellow Garage MK SA de CV	928,000	2,600,000	-	3,528,000
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 Trasiña Veronica	2	-	-	2
1.1.3.1.27.5	Zaragoza Moreno SA de CV	9,836,568	-	1,169,280	8,667,288
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios		148,267,633	3,273,601	8,171,429	143,369,805

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	8,626,172	-	-	8,626,172
1.1.3.4.1.13	AR Construccion y Valuacion Inmobiliaria S DE R.L. DE C.V. (A	6,402,343	-	-	6,402,343
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	5,552,584	-	887,248	4,665,336
1.1.3.4.1.18	ASISTENCIA KLETMER S.DE R.L DE C.V.	6,702,473	-	1,502,829	5,199,644
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 Amenta 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	-	-	-
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	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	4,134,041	-	-	4,134,041
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.60	CABO ESCALA CONSTRUCCIONES S DE R.L. DE C.,V.	6,098,397	-	-	6,098,397
1.1.3.4.3.62	CONSTRUCTORA Y DESARROLLADORA SIMOSA S.A DE C.V.	10,754,073	-	-	10,754,073
1.1.3.4.3.63	CONSTRUCTORA MENDEZ DE S.A DE C.V.	4,803,841	-	-	4,803,841
1.1.3.4.3.64	Construccion y Valuacion Inmobiliaria S. DE R.L. DE C.V.	1,492	-	-	1,492
1.1.3.4.3.67	Construcciones y Desarrollo BIA KADMA SA de CV	25,962,412	-	-	25,962,412
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 Bemaves 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
1.1.3.4.4.6	De la Toba Burquez Angel Cesar	-	-	229,573	229,573
1.1.3.4.4.7	Desarrolladora de Infraestructura Inmobiliaria ICB, S.A. de C.V.	11,085,613	-	-	11,085,613
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	10,033,558	-	-	10,033,558
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
1.1.3.4.4.15	De la toba Burquez Angel Cesar	2,753,345	-	478,980	2,274,364
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
1.1.3.4.5.11	Espinoza Salazar Ilian Ivan	4,414,100	-	845,081	3,569,019
1.1.3.4.5.12	Estructuras y Concretos de Sinaloa S. A DE C.V.	46,156,953	-	-	46,156,953

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
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
1.1.3.4.7.12	Garcia Carrillo Azbel Jair	-	89,759	-	89,759
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	787,398	-	787,398
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,073,231	-	-	1,073,231
1.1.3.4.7.15	Gerencia de Infraestructura BajaCalifornia SA de CV	7,466,110	-	-	7,466,110
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	5,998,350	-	836,611	5,161,739
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	Ixpalino 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
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	-	30,333
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.14.2	NABILER S.A DE C.V.	15,991,467	-	209,932	15,781,535
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	3,537,127	-	3,730,055
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	2,450,506	6,711,046	285,834	8,875,717
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	-	-	0
1.1.3.4.19.16	RAMIREZ RIOS FELIX ADALID	4,648,923	-	-	4,648,923
1.1.3.4.19.17	Romo Luzanilla Carlos	0	556,853	-	556,853
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.20.15	Sistemas y Telecomunicaciones del Noroeste	-	323,423	-	323,423
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.21.12	TELETEC DE MEXICO S.A DE C.V.	154,858	-	-	154,858
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	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	2,070,111	-	2,070,111
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		250,576,352	14,075,718	5,276,089	259,375,981

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 **259 millones 375 mil 981 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 **18 millones 524 mil 471 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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artícu	16,969,372	-	1,031,465	15,937,907
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,231,860	-	853,650	1,378,210
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	20,409,586	-	1,885,115	18,524,471

1.1.9 Valores en Garantía: Representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses.

En este rubro están los importes que están operadas a través del Fideicomisos en Garantía que guarda relación con los recursos con Banobras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.3	Bancomer (Banobras)	65,034,578	828,388,131	828,016,157	65,406,552
Suma Bancomer (Banobras)		65,034,578	828,388,131	828,016,157	65,406,552

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 **130 millones 292 mil 493 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	13,193,674	10,793,008	13,205,600	10,781,082
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	65,280	-	290	64,990
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	245	5,688,592	5,687,887	950
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	152	2,358,655	2,358,657	150
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,920	71,699,050.61	71,699,045	35,926
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,777	7,298,859.77	7,298,859	35,778
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,777	0.30	-	35,778
1.2.1.3.8.3.1	Fideicomiso F/4130183 BBVA Bancomer	104,279,937	15,057,903.30	-	119,337,840
Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275		117,646,762	112,896,069	100,250,339	130,292,493

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Julio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	717,994,213	33,830,003	32,198,739	719,625,478
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Díaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP		844,147,710	33,830,003	32,198,739	845,778,974

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

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

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

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

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

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

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

1.2.4.1. Mobiliario y Equipo de Administración: Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

1.2.4.2. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo: Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.3. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio: Representa el monto de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.4. Equipo de Transporte: Representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y

auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.5. Equipo de Defensa y Seguridad: Representa el monto de maquinaria y equipo necesario para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

1.2.4.6. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas: Representa el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

1.2.4.7. Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos: Representa el monto de bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	345,261,869	642,463	-	345,904,332
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	87,340,441	106,432	-	87,446,872
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	199,223,807	323,300	-	199,547,107
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	52,669,112	212,731	-	52,881,843
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,709,334	786	-	19,710,121
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,804,858	786	-	2,805,644
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	512,863,196	-	-	512,863,196
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	501,124,122	-	-	501,124,122
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	165,616,830	-	-	165,616,830
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	165,616,830	-	-	165,616,830
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	367,474,948	246,035	-	367,720,983
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	15,501,326	194,999	-	15,696,325
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	58,224,711	51,035	-	58,275,746
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	13,644,553	-	-	13,644,553
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	28,587,676	-	-	28,587,676
1.2.4.9.1	Muebles de oficina y estantería	28,412,286	-	-	28,412,286
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	1,472,135,794	889,284	-	1,473,025,078

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	1,743,592,947	324,266,493	328,280,520	1,747,606,974
2.2	Pasivo No Circulante	264,115,743	-	-	264,115,743
Suma de Pasivo		2,007,708,690	324,266,493	328,280,520	2,011,722,717

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,289,657,186	267,478,100	294,036,627	1,316,215,713
2.1.3	Porcion a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	7,267,122	1,171,536	-	6,095,586
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garanti	18,909,768	1,060,278	683,944	18,533,434
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	427,758,872	54,556,579	33,559,950	406,762,242
Suma de Pasivo Circulante		1,743,592,947	324,266,493	328,280,520	1,747,606,974

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	12,846,763	96,252,003	120,455,608	37,050,368
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	446,356,057	110,283,693	97,313,863	433,386,227
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	129,217,486	25,234,357	26,589,662	130,572,791
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	24,410,687	-	-	24,410,687
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	580,240,325	32,096,009	48,765,414	596,909,730
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,213,965	81,478	439,111	1,571,598
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	95,371,903	3,530,560	472,969	92,314,312
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,289,657,186	267,478,100	294,036,627	1,316,215,713

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 **37 millones 050 mil 368 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. Se muestra a continuación el detalle de cada partida:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio	
			Cargos	Abonos		
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	-	1,088,089	44,729,858	53,182,763	7,364,816
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas		471,576	16,953,905	20,245,857	3,763,528
2.1.1.1.3	Nomina Santiago		20,359	3,088,230	4,732,407	1,664,536
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	49,655	3,387,157	3,496,585	59,772
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera		18,865	2,256,809	2,759,681	521,737
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios		2,804,275	18,676,224	24,027,834	8,155,886
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo		70,711	5,122,348	7,966,222	2,914,585
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas		148,232	3,165,008	4,858,660	1,841,884
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago		84,098	172,956	290,239	201,381
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores		-	90,871	166,421	75,551
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera		-	181,040	301,343	120,303
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS		10,366,390	1,572,403	1,572,403	10,366,390
Suma de Servicios Personales por Pagar			12,846,763	96,252,003	120,455,608	37,050,368

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio	
			Cargos	Abonos		
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		446,356,057	110,283,693	97,313,863	433,386,227
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo			446,356,057	110,283,693	97,313,863	433,386,227

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de julio de **433 millones 386 mil 227 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 julio refleja un monto de **130 millones 572 mil 791 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio	
			Cargos	Abonos		
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas		129,217,486	25,234,357	26,589,662	130,572,791
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo			129,217,486	25,234,357	26,589,662	130,572,791

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 julio muestra un saldo de **596 millones 909 mil 730 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,420,083	1,277,700	1,275,960	1,418,343
2.1.1.7.2	Retenciones de Iссste	-	-	18,825,562	18,825,562
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	-	19,672,064	19,672,064
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	6,910,229	-	81,711	6,991,941
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	3,909,529	3,218,243	3,524,397	4,215,683
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	252,771,948	4,879,235	-	247,892,713
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	220,301,300	17,304,285	-	202,997,015
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	86,699,271	-	-	86,699,271
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	80,321	-	-	80,321
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	6,328,676	5,416,546	5,385,720	6,297,850
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		580,240,325	32,096,009	48,765,414	596,909,730

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,585,690	-	-	6,585,690
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	78,219,999	3,216,744	-	75,003,255
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,246,988	-	-	1,246,988
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	9,179,890	313,816	472,969	9,339,043
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	139,337	-	-	139,337
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		95,371,903	3,530,560	472,969	92,314,312

2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de los adeudos documentados que deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.2.1. Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos documentados derivados de operaciones del ente público con vencimiento menor o igual a doce meses.

En esta partida se realizan las aplicaciones con la modalidad de pago a través de Cadenas Productivas, en donde la entidad liquida el adeudo con Proveedores y contrae uno nuevo con la institución bancaria que corresponda, por un periodo máximo de 120 días.

2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo: Representa el monto de los adeudos por amortización de la deuda pública contraída por el ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

2.1.3.1. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna: Representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	7,267,122	1,171,536	-	6,095,586
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		7,267,122	1,171,536	-	6,095,586

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	18,909,768	1,060,278	683,944	18,533,434

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	418,446,673	42,318,713	23,244,618	399,372,578
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	9,312,198	12,237,867	10,315,332	7,389,664
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		427,758,872	54,556,579	33,559,950	406,762,242

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	264,115,743	-	-	264,115,743
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		-	-	-	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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	-	-	1,267,240,171
3.2	Patrimonio Generado	1,913,275,453	466,736	0	1,912,808,718
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,180,515,624	466,736	0.4	3,180,048,889

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			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	-	466,736	0	-
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		1,913,275,453	466,736	0.4	1,912,808,718

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,429,939,320	-	180,987,005	1,610,926,324
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,177,915,210	-	212,091,902	1,390,007,112
Suma de Ingresos		2,607,854,529	-	393,078,907	3,000,933,436

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,122,626,200	-	126,746,588	1,249,372,788
4.1.4	Derechos	271,257,223	-	47,060,145	318,317,368
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	6,412,746	-	917,880	7,330,626
4.1.6	Aprovechamientos	29,643,150	-	6,262,392	35,905,542
Suma de Ingresos de Gestión		1,429,939,320	-	180,987,005	1,610,926,324

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	1,506,592	-	192,757	1,699,349
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	563,799,111	-	36,931,393	600,730,504
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	495,289,913	-	78,448,885	573,738,798
4.1.1.7	Accesorios	25,406,176	-	3,842,345	29,248,521
4.1.1.9	Otros Impuestos	36,624,408	-	7,331,208	43,955,616
Suma de los Impuestos		1,122,626,200	-	126,746,588	1,249,372,788

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	1,506,592	-	192,757	1,699,349
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	563,799,111	-	36,931,393	600,730,504
4.1.1.3.1	ISABI	495,289,913	-	78,448,885	573,738,798
4.1.1.7.1	Recargos	9,309,901	-	719,530	10,029,431
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	16,096,275	-	3,122,815	19,219,090
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	36,624,408	-	7,331,208	43,955,616
Suma de Impuestos		1,086,001,792	-	119,415,380	1,249,372,788

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	8,321,110	-	975,773	9,296,883
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	135,769,668	-	26,155,022	161,924,690
4.1.4.9	Otros Derechos	127,166,445	-	19,929,350	147,095,795
Suma de Derechos		271,257,223	-	47,060,145	318,317,368

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	520,148	-	3,881.56	524,030
4.1.5.1.6	Productos Financieros	3,462,939	-	578,210.18	4,041,149
4.1.5.1.7	Enajenacion y explotacion de Bienes Muebles e Inmuebles	2,429,659	-	335,788.00	2,765,447
Suma de Productos		6,412,746	-	917,880	7,330,626

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	17,572,050	-	4,374,149	21,946,199
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	12,071,100	-	1,888,243	13,959,343
Suma de Aprovechamientos		29,643,150	-	6,262,392	35,905,542

4.2. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y OTRAS AYUDAS: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades

Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

4.2.1 Participaciones y Aportaciones: Comprende el importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones y aportaciones, incluye los recursos recibidos para la ejecución de programas federales a través de las Entidades Federativas y los Municipios mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebra el Gobierno Federal con éstas.

4.2.1.1 Participaciones: Importe de los ingresos de las Entidades Federativas y Municipios que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las que correspondan a sistemas Estatales de coordinación fiscal determinados por las leyes correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	411,675,364	-	63,182,306	474,857,670
4.2.1.1.1.1	Fondo General	296,416,154	-	43,172,033	339,588,187
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	51,064,956	-	7,295,635	58,360,591
4.2.1.1.1.3	Impuesto Sobre tenencia y Uso de Vehículos	412	-	-	412
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	11,743,265	-	3,234,719	14,977,984
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	9,755,625	-	1,396,382	11,152,007
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	2,868,226	-	373,396	3,241,622
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	20,145,600	-	3,558,905	23,704,505
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	19,681,126	-	4,151,236	23,832,362
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	231,087,620	-	41,987,027	273,074,647
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	36,571,841	-	7,549,501	44,121,342
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	1,650,410	-	320,260	1,970,670
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	2,183	-	-	2,183
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	96,055,145	-	10,690,884	106,746,029
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	3,293,391	-	928,366	4,221,757
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	93,514,650	-	22,498,016	116,012,666
4.2.1.2	Aportaciones	461,949,510	-	76,991,585	538,941,095
4.2.1.2.1	Fais	291,510,984	-	48,585,164	340,096,148
4.2.1.2.2	Fortamun	170,438,526	-	28,406,421	198,844,947
4.2.1.3	Convenios	3,244,253	-	-	3,244,253
4.2.1.3.15	Regularizacion de Vehiculos Usados de Procedencia Extranjer	3,244,253	-	-	3,244,252.50
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	69,958,463	-	29,930,984	99,889,447
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	69,958,463	-	29,930,984	99,889,447
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		1,177,915,210	-	212,091,902	1,390,007,112

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,461,486,356	256,886,106	24,096	1,718,348,366
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	93,502,435	22,095,396	-	115,597,831
5.3	Convenios de colaboración administrativa	15,845,284	2,620,449	-	18,465,733
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	17,586,884	2,803,498	-	20,390,382
5.5	Otros Gastosy oprtas perdidas extraordinarias	188,174	23,498	-	211,671
5.6	Inversion Publica	10,286,651	9,023,831.92	-	19,310,483
Suma Gastos y Otras Perdidas		1,588,609,133	284,428,947	24,096	1,892,324,466

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	958,394,091	162,946,534	24,096	1,121,316,529
5.1.2	Materiales y Suministros	189,987,477	33,415,258	-	223,402,735
5.1.3	Servicios Generales	313,104,788	60,524,314	-	373,629,101
Suma de Gastos de Funcionamiento		1,461,486,356	256,886,106	24,096	1,718,348,366

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	229,287,715	38,519,662	-	267,807,377
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	191,844,647	56,890,651	-	248,735,298
5.1.1.4	Seguridad Social	61,449,271	-	-	61,449,271
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	190,317,001	20,370,859	-	210,687,860
5.1.1.6	Previsiones	285,495,458	47,165,362	24,096	332,636,724
Suma de Servicios Personales		958,394,091	162,946,534	24,096	1,121,316,529

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	7,276,140	2,417,908	-	9,694,048
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	8,716,702	1,561,241	-	10,277,943
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,433,992	1,988,623	-	4,422,616
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	5,554,467	2,003,958	-	7,558,425
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	147,214,848	23,288,252	-	170,503,099
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	14,330,513	655,554	-	14,986,067
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,380	-	-	1,380
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,459,435	1,499,723	-	5,959,157
Suma de Materiales y Suministros		189,987,477	33,415,258	-	223,402,735

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	37,966,934	9,075,189	-	47,042,123
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	164,529,386	20,907,335	-	185,436,720
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servic	27,868,859	8,638,520	-	36,507,379
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,541,261	487,691	-	8,028,952
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	3,843,477	13,646,960	-	17,490,437
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	14,804,447	3,635,084	-	18,439,531
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	2,374,439	35,287	-	2,409,726
5.1.3.8	Servicios Oficiales	51,539,286	3,410,239	-	54,949,525
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	2,636,700	688,008	-	3,324,708
Suma de Servicios Generales		313,104,788	60,524,314	-	373,629,101

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	93,502,435	22,095,396	-	115,597,831
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		93,502,435	22,095,396	-	115,597,831

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.3.8.5	Convenios	15,845,284	2,620,449	-	18,465,733

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	Junio	Movimientos del Periodo		Julio
			Cargos	Abonos	
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	17,586,884	2,803,498	-	20,390,382

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Período		Julio
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	188,174	23,498	-	211,671

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Junio	Movimientos del Período		Julio
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	10,286,651	9,023,832	-	19,310,483

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 junio 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 **1, 024 millones 771 mil 445 pesos**.

El **patrimonio al final del ejercicio** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **4 mil 288 millones 657 mil 858 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de julio 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	1,165,465,499		1,165,465,499
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,108,608,970		1,108,608,970
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	41,510,565		41,510,565
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			15,345,964		15,345,964
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	1,123,954,934	0	4,288,657,858

3) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Origen:

Ingresos de Gestión, Participaciones, Otros Ingresos, Efectivo y Valores durante el mes; obteniendo Fondos totales al orden de los **3 millones 933 mil 436 pesos**.

Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **1 871 millones 934 mil 084 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de julio, fue por la cantidad de **1 108 millones 608 mil 970 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de julio, fue por la cantidad de **340 millones 667 mil 822 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 julio de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	3,000,933,436	2,793,798,207
Impuestos	1,249,372,788	1,245,142,895
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	318,317,368	257,871,840
Productos	7,330,626	26,037,821
Aprovisionamientos	35,905,542	37,363,263
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,390,007,112	1,227,382,387
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	1,871,934,084	2,033,952,454
Servicios Personales	1,121,316,529	1,052,835,101
Materiales y Suministros	223,402,735	202,278,152
Servicios Generales	373,629,101	603,040,992
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	16,933,574
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	115,597,831	75,869,130
Pensiones 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	18,465,733	22,916,206
Otras Aplicaciones de Operación	19,522,154	60,079,300
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,128,999,352	759,845,753
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	20,390,382	32,806,169
Servicios de la Deuda	20,390,382	32,806,169
Interno	20,390,382	32,806,169
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-20,390,382	-32,806,169
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,108,608,970	727,039,584
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	79,213,479	111,962,874
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	340,667,822	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 junio de 2024 es por un importe de **3,000 millones 933 mil 436 pesos**, logrando llegar con ello al **72.0%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento 31 julio 2024	(1) Estimado	(2) Ampliaciones y Reducciones	(3 - 1 + 2) Modificado	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6 - 5 - 1) Diferencia	%
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,784,910,918	-	\$1,784,910,918	\$1,249,372,788	\$1,249,372,788	\$(535,538,130)	70.0%
1.1 - Impuestos sobre los ingresos	\$8,406,620	-	\$8,406,620	\$1,699,349	\$1,699,349	\$(6,707,271)	20.2%
1.1.1 - Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	\$8,406,619	-	\$8,406,619	\$1,699,349	\$1,699,349	\$(6,707,270)	20.2%
1.1.1.1 - Por Diversiones	\$8,406,619	-	\$8,406,619	\$1,699,349	\$1,699,349	\$(6,707,270)	20.2%
1.1.2 - Impuesto por Juegos, Rifas y Loterías permitidos por la Le	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
1.2 - Impuestos sobre el patrimonio	\$647,583,477	-	\$647,583,477	\$600,730,504	\$600,730,504	\$(46,852,973)	92.8%
1.3 - Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacc	\$1,015,698,725	-	\$1,015,698,725	\$573,738,798	\$573,738,798	\$(441,959,927)	56.5%
1.7 - Accesorios	\$33,397,317	-	\$33,397,317	\$29,248,521	\$29,248,521	\$(4,148,796)	87.6%
1.8 - Otros Impuestos	\$79,824,778	-	\$79,824,778	\$43,955,616	\$43,955,616	\$(35,869,162)	55.1%
1.9 - Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de l	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$2	-	\$2	-	-	\$(2)	0.0%
3.1 - Contribución de mejoras por obras públicas	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
3.9 - Contribuciones de Mejoras no comprendidas en las fraccion	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
4 - DERECHOS	\$494,228,917	-	\$494,228,917	\$318,317,368	\$318,317,368	\$(175,911,549)	64.4%
4.1 - Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación c	\$19,048,308	-	\$19,048,308	\$9,296,883	\$9,296,883	\$(9,751,425)	48.8%
4.2 - Derechos a los hidrocarburos	-	-	-	-	-	-	-
4.3 - Derechos por prestación de servicios	\$360,364,609	-	\$360,364,609	\$161,924,690	\$161,924,690	\$(198,439,919)	44.9%
4.4 - Otros derechos	\$114,816,000	-	\$114,816,000	\$147,095,795	\$147,095,795	\$32,279,795	128.1%
4.5 - Accesorios	-	-	-	-	-	-	-
4.9 - Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de l	-	-	-	-	-	-	-
5 - PRODUCTOS	\$18,623,334	-	\$18,623,334	\$7,330,626	\$7,330,626	\$(11,292,708)	39.4%
5.1 - Productos de tipo corriente	\$18,623,333	-	\$18,623,333	\$7,330,626	\$7,330,626	\$(11,292,707)	39.4%
5.2 - Productos de capital	-	-	-	-	-	-	-
5.9 - Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de l	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$55,076,330	-	\$55,076,330	\$35,905,542	\$35,905,542	\$(19,170,788)	65.2%
6.1 - Aprovechamientos de tipo corriente	\$55,076,328	-	\$55,076,328	\$35,905,542	\$35,905,542	\$(19,170,786)	65.2%
6.2 - Aprovechamientos Patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-
6.3 - Accesorios de aprovechamiento	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
6.9 - Aprovechamientos No Comprendidos en la Ley de Ingresos	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,814,199,237	-	\$1,814,199,237	\$1,390,007,112	\$1,390,007,112	\$(424,192,126)	76.6%
8.1 - Participaciones	\$1,205,493,360	-	\$1,205,493,360	\$747,932,317	\$747,932,317	\$(457,561,043)	62.0%
8.2 - Aportaciones	\$505,201,474	-	\$505,201,474	\$538,941,095	\$538,941,095	\$33,739,621	106.7%
8.3 - Convenios	\$1	-	\$1	\$3,244,253	\$3,244,253	\$3,244,252	-
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	\$103,504,401	-	\$103,504,401	\$99,889,447	\$99,889,447	\$(3,614,954)	96.5%
8.5 - Fondos Distintos de Aportaciones	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	-
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$4,167,038,738	-	\$4,167,038,738	\$3,000,933,436	\$3,000,933,436	\$(1,166,105,302)	72.0%
						Ingresos Excedentes	

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de junio se aprobó, asciende a los **381 millones 421 mil 540 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 junio, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **161 millones 172 mil 210 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 julio, el saldo que se muestra en este rubro es por **432 millones 162 mil 167 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 **401 millones 325 mil 496 pesos**.

En concordancia con lo señalado en el Estado de Actividades, en las cuentas de orden de egresos presupuestales, se debe considerar que fue solo efectuado en el capítulo 3000 Servicios Generales, el registro contable mas no presupuestal, de 497 mil 488 pesos correspondientes a Recursos del 5 al millar, que se operan, por medio de la cuenta Santander 18000129281 que tienen relación directa a los servicios de inspección y vigilancia de obras públicas, apegado a las normativas en la materia; así como Movimientos de salidas de Almacén General ejercicio 2024 por 1 millón 178 mil 851 pesos que serán dotados en presupuesto en Julio; y que de acuerdo a los registros del pago de las estimaciones fue efectuada la afectación presupuestal.

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 **398 millones 394 mil 098 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 **397 millones 594 mil 839 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 JULIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/09/2024 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO 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	- 220,096	1,343,840,170	1,149,577,464	194,262,706	1,121,316,529	28,260,935	222,523,641	1,118,858,977	1,118,858,477	2,461,052
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	- 36,795,502	370,365,180	246,647,820	123,717,361	233,094,273	13,553,547	137,270,908	220,221,292	219,479,410	13,614,863
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	- 37,108,657	1,094,628,036	462,386,180	632,241,856	372,946,013	89,440,166	721,682,022	329,618,641	320,561,968	52,384,046
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	- 101,530,188	298,783,685	137,736,122	161,047,563	115,597,831	22,138,291	183,185,855	107,457,956	104,736,669	10,861,162
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	- 30,616,269	100,434,265	85,214,297	15,219,968	80,582,592	4,631,705	19,851,673	56,489,093	56,464,093	24,118,499
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	- 126,322,056	527,922,056	50,227,310	477,694,745	19,310,483	30,916,827	508,611,573	11,009,053	11,009,053	8,301,430
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	- 43,466,843	126,433,157	-	126,433,157	-	-	126,433,157	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	-	142,686,150	30,088,381	112,597,769	18,465,733	11,622,648	124,220,417	18,465,733	18,465,733	-
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	- 12,034,353	161,946,040	133,141,429	28,804,611	133,141,429	-	28,804,611	133,141,429	133,141,429	-
TOTAL		4,167,038,740	-	4,167,038,740	2,295,019,002	1,872,019,738	2,094,454,883	200,564,119	2,072,583,857	1,995,262,175	1,982,713,832	111,741,051



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 JULIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/09/2024 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	122,507,460	- 46,284,242	76,223,218	185,019,216	108,795,999	162,922,438	22,096,779	86,699,220	160,595,773	160,595,773	2,326,665
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,881,505	- 9,373,328	39,254,833	36,929,151	2,325,682	34,594,109	2,335,042	4,660,724	36,999,521	38,003,607	3,409,497
3000	SERVICIOS GENERALES	117,458,360	- 73,192,753	190,651,113	59,197,395	131,453,718	60,338,714	1,141,319	130,312,400	39,167,330	40,040,273	20,298,441
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	29,678,318	- 9,729,157	19,949,161	17,500,010	2,449,151	22,095,396	4,595,386	2,146,235	28,274,438	25,623,151	3,527,755
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	565,000	- 360,000	205,000	5,610,582	5,815,582	889,284	6,499,866	684,284	13,322,097	13,297,097	12,407,813
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,333	- 112,874,520	146,207,853	27,665,254	118,542,599	9,023,832	18,641,422	137,184,021	8,573,216	8,573,216	450,616
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,700,000	- 22,739,360	36,439,360	-	36,439,360	-	-	36,439,360	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	19,326,028	-	19,326,028	2,620,449	16,705,579	2,620,449	-	16,705,579	2,620,449	2,620,449	-
9000	DEUDA PÚBLICA	14,971,536	- 634,353	14,337,183	108,841,274	94,504,091	108,841,274	-	94,504,091	108,841,274	108,841,274	-
TOTAL		381,421,540	161,172,210	542,593,749	432,162,167	110,431,582	401,325,496	30,836,671	141,268,253	398,394,098	397,594,839	3,730,657

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE JULIO 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.

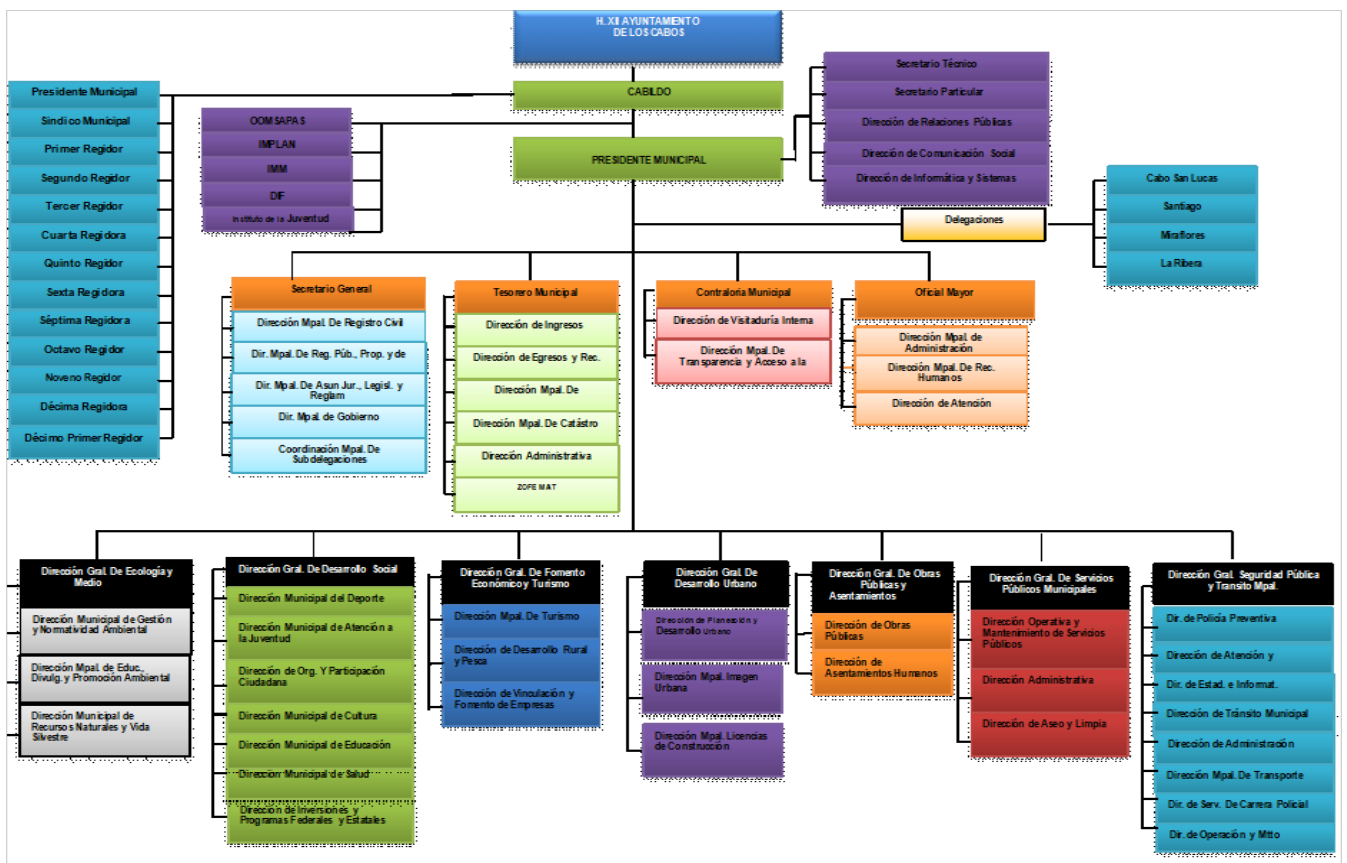
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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

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

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

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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

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

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

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

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

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

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

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

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

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

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


10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de julio de 2024 mostrando un avance recaudatorio general del **72.0%**.

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento 31 julio 2024	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	%
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,784,910,918	-	\$1,784,910,918	\$1,249,372,788	\$1,249,372,788	\$(535,538,130)	70.0%
3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$2	-	\$2	-	-	\$(2)	0.0%
4 - DERECHOS	\$494,228,917	-	\$494,228,917	\$318,317,368	\$318,317,368	\$(175,911,549)	64.4%
5 - PRODUCTOS	\$18,623,334	-	\$18,623,334	\$7,330,626	\$7,330,626	\$(11,292,708)	39.4%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$55,076,330	-	\$55,076,330	\$35,905,542	\$35,905,542	\$(19,170,788)	65.2%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,814,199,237	-	\$1,814,199,237	\$1,390,007,112	\$1,390,007,112	\$(424,192,126)	76.6%
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$4,167,038,738	-	\$4,167,038,738	\$3,000,933,436	\$3,000,933,436	\$(1,166,105,302)	72.0%
						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 JULIO DE 2024									
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	SALDOS AL MOMENTO "N DEL PERIODO"
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO					
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	0	7,884,807	13,980,393	6,095,586			6,095,586
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	0.01	-	-	-			0.01
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	SANTANDER	-	7,884,807	13,980,393	6,095,586			6,095,586
CREDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	-	-	-	-			-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-			-
<u>LARGO PLAZO:</u>									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:									
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
	PESOS	SANTANDER	278,096,136	13,980,393	-	13,980,393			264,115,743
OTROS PASIVOS									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			1,932,086,494	2,771,131,744	2,580,556,638	-	190,575,106		1,741,511,388
PROVEEDORES			422,014,454	420,357,219	595,252,495	-	174,895,276		596,909,730
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			625,927,499	869,400,523	676,859,251	-	192,541,272		433,386,227
DEPOSITOS EN GARANTIA			246,315,597	296,141,050	180,398,244	-	115,742,806		130,572,791
INGRESOS POR CLASIFICAR			13,025,657	24,062,668	29,570,445	-	5,507,777		18,533,434
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			468,365,597	299,608,755	230,615,735	-	68,993,019		399,372,578
OOSAPASLC			67,397,281	7,249,158	26,420,343	-	19,171,185		86,568,466
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			77,505,104	776,413,677	735,958,941	-	40,454,736		37,050,368
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	21,614,778	-	21,614,778		24,410,687
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			1,574,427	6,235,657	6,232,829	-	2,829		1,571,598
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,419,123	71,663,037	77,633,578	-	5,970,541		7,389,664
			2,210,182,630	2,792,996,944	2,594,537,031	-	198,459,913		2,011,722,717

12.- CALIFICACIONES CREDITICIAS OTORGADAS.

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

S&P Global Ratings, El 24 de enero de 2024, S&P Global Ratings 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 febrero de 2023, Fitch Ratings bajó la calificación en escala nacional del municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a 'BB+(mex)' desde 'A(mex)'. La Perspectiva crediticia es Estable. La baja en la calidad crediticia de Los Cabos se explica por el incumplimiento en el pago de un crédito de corto plazo con Bansí, S.A., Institución de Banca Múltiple. El crédito fue contratado el 21 de octubre de 2022 por un monto de MXN203.6 millones. Fitch tiene evidencia de que el Municipio no cubrió, en tiempo y forma, el servicio de deuda del crédito correspondiente a noviembre y diciembre de 2022 y enero de 2023. De acuerdo a la información proporcionada a la agencia, a la fecha, el financiamiento está al corriente. La calificación de 'BB+(mex)' indica que la posibilidad de que ocurra otro incumplimiento es elevada. El Municipio deberá realizar la cuarta amortización del crédito el próximo 20 de febrero, a lo que la agencia dará seguimiento.

<https://www.fitchratings.com/research/es/international-public-finance/fitch-downgrades-los-cabos-to-bb-mex-16-02-2023>

13.- PROCESO DE MEJORA.

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

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

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

16.- PARTES RELACIONADAS

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

17.- INFORMACIÓN ADICIONAL:

- a) **Fuentes de información:** Balanza de Comprobación al cierre del mes, ejercicio 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.



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 JULIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/09/2024 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO 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	- 220,096	1,343,840,170	1,149,577,464	194,262,706	1,121,316,529	28,260,935	222,523,641	1,118,858,977	1,118,858,477	2,461,052
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	- 36,795,502	370,365,180	246,647,820	123,717,361	233,094,273	13,553,547	137,270,908	220,221,292	219,479,410	13,614,883
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	- 37,108,657	1,094,628,036	462,386,180	632,241,856	372,946,013	89,440,166	721,682,022	329,618,641	320,561,968	52,384,046
4000	TRANSF. ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	- 101,530,188	298,783,686	137,736,122	161,047,563	115,597,831	22,138,291	183,185,855	107,457,956	104,736,669	10,861,162
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	- 30,616,269	100,434,265	85,214,297	15,219,968	80,582,592	4,631,705	19,851,673	56,489,093	56,464,093	24,118,499
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	- 126,322,056	527,922,056	50,227,310	477,694,745	19,310,483	30,916,827	508,611,573	11,009,053	11,009,053	8,301,430
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	- 43,466,843	126,433,157	-	126,433,157	-	-	126,433,157	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	-	142,686,150	30,088,381	112,597,769	18,465,733	11,622,648	124,220,417	18,465,733	18,465,733	-
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	- 12,034,353	161,946,040	133,141,429	28,804,611	133,141,429	-	28,804,611	133,141,429	133,141,429	-
TOTAL		4,167,038,740	-	4,167,038,740	2,295,019,002	1,872,019,738	2,094,454,883	200,564,119	2,072,583,857	1,995,262,175	1,982,713,832	111,741,051

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 julio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
01 H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS						
01.01 Presidencia Municipal	148,141,603	-52,549,437	95,592,166	84,840,534	73,270,601	10,751,632
01.02 h. Cabildo	23,345,618	1,326,653	24,672,271	33,322,214	33,322,214	-8,649,943
01.03 Sindicatura Municipal	4,184,969	-361,669	3,823,300	8,348,350	8,348,350	-4,525,051
01.04 Secretaría General	45,127,415	42,780,210	87,907,625	120,841,679	120,598,288	-32,934,053
01.05 Tesorería Municipal	438,790,257	36,951,742	475,741,999	273,399,903	269,379,596	202,342,096
1) 01.05.07 Coordinación Municipal de Zofemat	42,908,183	644,352	43,552,535	39,481,835	38,265,343	4,070,700
01.06 Contraloría Municipal	7,395,251	-310,594	7,084,657	11,762,755	11,762,755	-4,678,098
01.07 Oficialía Mayor Municipal	194,282,746	3,533,888	197,816,634	158,213,978	134,707,127	39,602,656
01.08 Dirección General de Ecología y Medio Ambiente	15,856,019	-362,496	15,493,523	19,609,169	17,878,761	-4,115,646
01.09 Dirección General de Desarrollo Social	257,294,378	43,849,614	301,143,992	121,853,041	114,190,038	179,290,952
01.10 Dirección General de Fomento Económico y Turismo	29,561,660	167,531	29,729,191	19,452,594	16,199,594	10,276,597
01.11 Dirección General de Planeación y Desarrollo Urbano	15,161,844	-2,890,846	12,270,998	13,348,987	13,323,302	-1,077,989
01.12 Dirección General de Obras Asentamientos Humanos y Vivienda	243,792,016	1,136,026	244,928,041	23,352,204	14,795,226	221,575,838
01.13 Dirección General de Servicios Públicos	213,727,973	184,435,472	398,163,445	306,483,382	296,876,415	91,680,064
01.14 Dirección General de Seguridad Pública Policía Preventiva y Tránsito Municipal	333,695,302	87,560,626	421,255,927	360,642,658	330,661,390	60,613,270
01.15 Dif Municipal	67,830,312	2,100,058	69,930,370	90,464,437	89,757,875	-20,534,067
01.16 Delegación Municipal de Cabo San Lucas B.C.S.	152,852,345	3,645,849	156,498,194	211,684,450	210,699,711	-55,186,256
01.17 Delegación Municipal de Miraflores B.C.S.	29,311,028	1,731,281	31,042,309	47,714,468	47,592,788	-16,672,158
01.18 Delegación Municipal de Santiago B.C.S.	27,829,926	3,534,603	31,364,529	44,028,763	44,028,763	-12,664,234
01.19 Delegación Municipal de la Ribera B.C.S.	20,226,012	2,607,986	22,833,998	33,828,600	31,449,034	-10,994,601
01.20 Instituto de Las Mujeres Del Municipio de Los Cabos	8,362,342	-25,696	8,336,646	10,471,627	10,471,627	-2,134,981
01.21 Instituto Municipal de la Juventud	5,414,060	526,991	5,941,051	8,052,112	7,786,512	-2,111,061
01.22 Instituto Municipal Para el Desarrollo e Inclusion de Personas Con Discapacidad	4,707,060	1,952,603	6,659,663	11,040,867	11,040,867	-4,381,203
01.23 Instituto Municipal de Planeacion	6,741,000	1,596,537	8,337,537	8,337,537	6,259,500	0
01.24 Instituto de la Cultura y Las Artes Del Municipio de Los Cabos Baja California Sur	15,528,345	3,205,523	18,733,868	21,014,088	19,939,236	-2,280,220
01.25 Instituto Del Deporte Del Municipio de Los Cabos	29,240,632	6,847,273	36,087,905	47,199,649	43,387,554	-11,111,744
01.26 Dirección General Del Sistema Institucional de Archivos	1,579,345	-415,367	1,163,978	684,351	640,023	479,627
01.27 Instituto Municipal de Asuntos Indígenas y Afromexicanos	2,425,127	2,401,158	4,826,285	4,462,489	4,346,687	363,796
Total del Gasto	2,342,404,584	374,975,520	2,717,380,104	2,094,454,883	1,982,713,832	622,925,221

1) Desglose de Coordinación Municipal, se muestra importe mismo que esta incluido en el total de la Unidad Administrativa 01.05 Tesorería Municipal

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de julio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	2,342,404,584	374,975,520	2,717,380,104	2,094,454,883	1,982,713,832	622,925,221
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto	2,342,404,584	374,975,520	2,717,380,104	2,094,454,883	1,982,713,832	622,925,221

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 julio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	3,209,054,201	- 101,419,167	3,107,635,034	1,842,964,537	1,763,633,524	1,264,670,496
Gasto de Capital	641,317,996	113,453,520	754,771,516	99,883,183	67,473,146	654,888,332
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	316,666,543	- 12,034,353	304,632,190	151,607,162	151,607,162	153,025,028
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,167,038,740	- 0	4,167,038,740	2,094,454,883	1,982,713,832	2,072,583,857



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

Fecha y Hora de Impresión: 19/09/2024 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	3,209,054,201	299,525,643	1,776,156,867	265,037,062	1,432,897,334	45%	- 34,488,582	-12%
SERVICIOS PERSONALES	1,344,060,266	122,507,460	1,118,858,977	160,595,773	225,201,289	17%	38,088,313	31%
MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	29,881,505	220,221,292	36,999,521	186,939,390	46%	7,118,016	24%
SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	117,458,360	329,618,641	39,167,330	727,900,738	69%	- 78,291,030	-67%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	29,678,318	107,457,956	28,274,438	292,855,917	73%	- 1,403,880	-5%
GASTOS DE CAPITAL	471,417,996	33,898,333	67,498,146	21,895,313	403,919,850	86%	- 12,003,019	-35%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	565,000	56,489,093	13,322,097	13,328,903	19%	12,757,097	2258%
INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	33,333,333	11,009,053	8,573,216	390,590,947	97%	- 24,760,117	-74%
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	486,566,543	47,997,564	151,607,162	111,461,723	334,959,381	69%	63,464,159	132%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONI	169,900,000	13,700,000	-	-	169,900,000	0%	- 13,700,000	-100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	19,326,028	18,465,733	2,620,449	124,220,417	0%	- 16,705,579	0%
DEUDA PÚBLICA	173,980,393	14,971,536	133,141,429	108,841,274	40,838,964	23%	93,869,738	627%
TOTAL	4,167,038,740	381,421,540	1,995,262,175	398,394,098	2,171,776,565	52%	16,972,558	4%

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 julio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	2,346,829,838	-79,459,910	2,267,369,928	1,251,801,174	1,178,548,603	1,015,568,754
Legislación	321,723,371	-107,424,731	214,298,641	118,359,486	116,308,956	95,939,154
Justicia	19,349,639	-2,297,152	17,052,487	10,737,266	10,737,266	6,315,221
Coordinación de la Política de Gobierno	569,057,578	-18,477,007	550,580,571	399,526,174	365,866,408	151,054,397
Relaciones Exteriores	2,200,000	-2,200,000	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	778,911,873	-8,698,891	770,212,983	241,414,323	238,596,947	528,798,659
Seguridad Nacional	0	20,000,000	20,000,000	0	0	20,000,000
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	559,214,755	51,680,245	610,895,000	411,954,489	378,269,573	198,940,511
Otros Servicios Generales	96,372,621	-12,042,374	84,330,246	69,809,436	68,769,453	14,520,811
Desarrollo Social	1,740,132,065	87,246,524	1,827,378,589	803,849,256	766,481,453	1,023,529,333
Protección Ambiental	592,813,005	98,360,333	691,173,337	436,143,967	428,632,769	255,029,371
Vivienda y Servicios a la Comunidad	607,746,589	-8,348,370	599,398,219	50,759,836	42,202,858	548,638,383
Salud	106,072,031	-30,308,981	75,763,049	31,691,881	23,691,941	44,071,169
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	128,502,682	26,268,814	154,771,496	115,313,645	108,729,999	39,457,851
Educación	81,365,581	-6,282,395	75,083,187	32,601,222	32,353,852	42,481,965
Protección Social	144,450,339	9,366,035	153,816,373	106,384,722	105,658,160	47,431,651
Otros Asuntos Sociales	79,181,839	-1,808,911	77,372,928	30,953,984	25,211,874	46,418,943
Desarrollo Económico	80,076,837	-7,786,614	72,290,223	38,804,453	37,683,776	33,485,770
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	23,273,248	-2,601,029	20,672,219	8,575,072	8,322,072	12,097,147
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	14,183,268	-766,145	13,417,123	7,946,747	7,946,747	5,470,376
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte	18,741,307	-\$4,213,587.22	14,527,720	\$5,976,532.50	\$5,961,228.62	8,551,187
Comunicaciones			0			0
Turismo	4,858,547	-560,578	4,297,969	2,937,215	2,914,259	1,360,753
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,446,289	\$96,932.86	10,543,222	8,338,424	7,584,424	2,204,798
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	8,574,178	\$257,791.72	8,831,970	5,030,462	4,955,046	3,801,508
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	4,167,038,740	0	4,167,038,740	2,094,454,883	1,982,713,832	2,072,583,857

MUNICIPIO DE LOS CABOS						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 de enero al 31 de julio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	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	12,318,411	376,190,950	244,505,548	214,352,494	131,685,402
Sujetos a Reglas de Operación	342,242,366	348,622	342,590,988	228,607,761	198,954,707	113,983,227
Otros Subsidios	21,630,173	11,969,789	33,599,962	15,897,787	15,397,787	17,702,175
Desempeño de las Funciones	3,624,463,273	-13,970,632	3,610,492,642	1,823,878,169	1,750,628,815	1,786,614,473
Prestación de Servicios Públicos	3,534,861,242	-91,242,830	3,443,618,411	1,743,688,241	1,677,774,127	1,699,930,170
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	9,793,840	-2,234,251	7,559,589	598,456	598,456	6,961,133
Promoción y fomento	76,294,192	25,071,068	101,365,260	60,440,124	57,354,333	40,925,136
Regulación y supervisión	114,000	32,000,000	32,114,000	0	0	32,114,000
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos	1,200,000	24,635,381	25,835,381	19,151,347	14,901,899	6,684,033
Proyectos de Inversión	2,200,000	-2,200,000	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	14,543,820	2,234,632	16,778,452	9,056,337	876,706	7,722,115
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	8,120,000	8,120,000	8,120,000	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	14,543,820	-5,885,368	8,658,452	936,337	876,706	7,722,115
Operaciones ajenas			0			0
Compromisos	1,200,000	-582,411	617,589	0	0	617,589
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	1,200,000	-582,411	617,589	0	0	617,589
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	16,634,183	16,634,183	146,324,925
Gasto Federalizado	162,959,108	0	162,959,108	16,634,183	16,634,183	146,324,925
Participaciones a entidades federativas y municipios			0			0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0			0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			0			0
			0			0
Total del Gasto	4,167,038,740	0	4,167,038,740	2,094,074,236	1,982,492,198	2,072,964,504

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 julio alcanzó la cifra de **3,000 millones 933 mil 436 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos al mes representaron un importe de **1,610 millones 926 mil 324 pesos**. Así también los percibidos de la Federación a través de la Secretaría de Finanzas del Estado de B.C.S., por concepto de Ingresos por **Participaciones Federales, Estatales, Fondo de Aportaciones Federales Ramo 33 (FAIS-FORTAMUN)**, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal e Ingresos Extraordinarios por un importe de **1,390 millones 007 mil 112 pesos**.

AL MES DE JULIO							
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUTIÓN	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	
.-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	\$0.00	-	-	-	-	
I.-IMPUESTOS	\$1,339,002,547	\$0	\$1,339,002,547	\$1,249,372,788	\$1,249,372,788	-\$89,629,758	
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
IV.-DERECHOS	\$296,556,833	\$0	\$296,556,833	\$318,317,368	\$318,317,368	\$21,760,535	
V.-PRODUCTOS	\$13,490,537	\$0	\$13,490,537	\$7,330,626	\$7,330,626	-\$6,159,910	
VI.-APROVECHAMIENTOS	\$37,684,570	\$0	\$37,684,570	\$35,905,542	\$35,905,542	-\$1,779,028	
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,119,781,606	\$0	\$1,119,781,606	\$1,390,007,112	\$1,390,007,112	\$270,225,505	
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
TOTALES	\$2,806,516,092	\$0	\$2,806,516,092	\$3,000,933,436	\$3,000,933,436	\$194,417,344	

3.1.2. INGRESOS TRIBUTARIOS

Los Ingresos Tributarios se refieren a la eficiencia fiscal del Municipio; respecto a estos ingresos la recaudación acumulada para este ejercicio tiene un avance recaudatorio de **1,249 millones 372 mil 788 pesos**, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$6,570,784	\$0	\$6,570,784	\$1,699,349	\$1,699,349	-\$4,871,435	
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$598,901,779	\$0	\$598,901,779	\$600,730,504	\$600,730,504	\$1,828,725	
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TR/	\$665,769,524	\$0	\$665,769,524	\$573,738,798	\$573,738,798	-\$92,030,726	
ACCESORIOS	\$24,750,592	\$0	\$24,750,592	\$29,248,521	\$29,248,521	\$4,497,929	
OTROS IMPUESTOS	\$43,009,869	\$0	\$43,009,869	\$43,955,616	\$43,955,616	\$945,747	
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA I	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	\$1,339,002,547	\$0	\$1,339,002,547	\$1,249,372,788	\$1,249,372,788	-\$89,629,758	

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	\$296,556,833	\$0	\$296,556,833	\$318,317,368	\$318,317,368	\$21,760,535
II.-PRODUCTOS	\$13,490,537	\$0	\$13,490,537	\$7,330,626	\$7,330,626	-\$6,159,910
III.-APROVECHAMIENTOS	\$37,684,570	\$0	\$37,684,570	\$35,905,542	\$35,905,542	-\$1,779,028
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	\$347,731,940	\$0	\$347,731,940	\$361,553,536	\$361,553,536	\$13,821,597

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 julio de 2024, se recibieron ingresos de **105 millones 169 mil 333 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACION RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	70,106,615	63,182,306	-6,924,309	-10%	90%
FONDO GENERAL	46,939,001	43,172,033	-3,766,968	-8%	92%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,581,938	7,295,635	-286,303	-4%	569%
TENENCIA VEHICULAR	815	-	-815	-100%	0%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,922,059	3,234,719	1,312,660	68%	168%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,582,531	1,396,382	-186,149	-12%	88%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	136,854	373,396	236,542	173%	273%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,017,193	3,558,905	541,712	18%	118%
FONDO DE ISR	6,756,967	-	-6,756,967	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	2,169,258	4,151,236	1,981,978	91%	191%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	30,351,165	41,987,027	11,635,862	38%	138%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	4,107,596	7,549,501	3,441,905	84%	184%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	231,689	320,260	88,571	38%	138%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	3,452	-	-3,452	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,836,512	10,690,884	2,854,372	36%	136%
REGISTRO CIVIL	465,711	928,366	462,655	99%	199%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	17,706,205	22,498,016	4,791,811	27%	127%

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 julio 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 **401 millones 325 mil 496 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 **162 millones 922 mil 438 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 **34 millones 594 mil 109 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 **60 millones 338 mil 714 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 **22 millones 095 mil 396 pesos**.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Es el gasto que se le asigna de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público, así como, de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, no incluidos en las cuentas anteriores, el monto ejercido fue por **889 mil 284 pesos**.

Inversión Pública.

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a obras por contrato y proyectos productivos y acciones de fomento. Incluye los gastos en estudios de pre- inversión y preparación del proyecto, el monto ejercido fue por **9 millones 023 mil 832 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 **108 millones 841 mil 274 pesos.**



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 JULIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 19/09/2024 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	122,507,460	- 46,284,242	76,223,218	185,019,216	- 108,795,999	162,922,438	22,096,779	- 86,699,220	160,595,773	160,595,773	2,326,665
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,881,505	9,373,328	39,254,833	36,929,151	2,325,682	34,594,109	2,335,042	4,660,724	36,999,521	38,003,607	3,409,497
3000	SERVICIOS GENERALES	117,458,360	73,192,753	190,651,113	59,197,395	131,453,718	60,338,714	- 1,141,319	130,312,400	39,167,330	40,040,273	20,298,441
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	29,678,318	- 9,729,157	19,949,161	17,500,010	2,449,151	22,095,396	- 4,595,386	- 2,146,235	28,274,438	25,623,151	3,527,755
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	565,000	- 360,000	205,000	- 5,610,582	5,815,582	889,284	- 6,499,866	- 684,284	13,322,097	13,297,097	12,407,813
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,333	112,874,520	146,207,853	27,665,254	118,542,599	9,023,832	18,641,422	137,184,021	8,573,216	8,573,216	450,616
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,700,000	22,739,360	36,439,360	-	36,439,360	-	-	36,439,360	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	19,326,028	-	19,326,028	2,620,449	16,705,579	2,620,449	-	16,705,579	2,620,449	2,620,449	-
9000	DEUDA PÚBLICA	14,971,536	- 634,353	14,337,183	108,841,274	- 94,504,091	108,841,274	-	- 94,504,091	108,841,274	108,841,274	-
TOTAL		381,421,540	161,172,210	542,593,749	432,162,167	110,431,582	401,325,496	30,836,671	141,268,253	398,394,098	397,594,839	3,730,657