

## 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 junio 2024**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial número 50 del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el día 31 de diciembre de 2017.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## A. INFORMACIÓN FINANCIERA

### A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

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

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

Municipio de Los Cabos Estado de Situación Financiera Al 30 de junio de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	267,141,138	256,097,679	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,289,657,186	604,516,096
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,154,135,506	714,727,597	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	419,579,785	259,212,384	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	7,267,122	135,517,068
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	20,409,586	17,696,020	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	18,909,768	12,676,635
Otros Activos Circulantes	65,034,578	0	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	427,758,872	351,954,462
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,926,300,591</b>	<b>1,247,733,679</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,743,592,947</b>	<b>1,104,664,260</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	117,646,762	102,567,681	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	844,147,710	772,035,219	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	1,472,135,794	1,359,774,509	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			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>264,115,743</b>	<b>278,096,136</b>
Otros Activos no Circulantes					
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>4,270,882,468</b>	<b>4,071,276,550</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>2,007,708,690</b>	<b>1,382,760,396</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>6,197,183,060</b>	<b>5,319,010,229</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,267,240,171</b>	<b>1,267,240,171</b>
			Aportaciones	1,003,037,072	1,003,037,072
			Donaciones de Capital	264,203,099	264,203,099
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,922,234,198</b>	<b>2,669,009,662</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,008,958,745	725,512,129
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,042,022,821	2,064,401,518
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-128,747,367	-120,903,985
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>4,189,474,369</b>	<b>3,936,249,833</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>6,197,183,060</b>	<b>5,319,010,229</b>

## 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 modifiquen 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 30 de junio 2024 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	\$ 1,429,939,320	\$ 1,235,355,541
Impuestos	\$ 1,122,626,200	\$ 1,004,002,402
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 271,257,223	\$ 179,952,873
Productos	\$ 6,412,746	\$ 24,989,719
Aprovechamientos	\$ 29,643,150	\$ 26,410,547
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	\$ 1,177,915,210	\$ 887,077,063
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 1,177,915,210	\$ 887,077,063
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	\$ -	\$ -
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	\$ -	\$ -
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	\$ 2,607,854,529	\$ 2,122,432,604
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	\$ 1,461,486,356	\$ 1,246,811,727
Servicios Personales	\$ 958,394,091	\$ 728,330,307
Materiales y Suministros	\$ 189,987,477	\$ 138,711,577
Servicios Generales	\$ 313,104,788	\$ 379,769,844
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	\$ 93,502,435	\$ 60,975,380
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ 16,462,759
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 93,502,435	\$ 44,512,621
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	\$ 15,845,284	\$ -
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 15,845,284	
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	\$ 17,586,884	\$ 25,689,338
Intereses de la Deuda Pública	\$ 17,586,884	\$ 14,610,544
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ 11,078,794
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	\$ 188,174	\$ 106,134
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ 188,174	\$ 106,134
<b>Inversión Pública</b>	\$ 10,286,651	\$ 45,785,178
Inversión Pública no Capitalizable	\$ 10,286,651	\$ 45,785,178
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	\$ 1,598,895,784	\$ 1,379,367,757
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	\$ 1,008,958,745	\$ 743,064,847

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, Tr	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
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
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
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
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 30 de junio 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	1,066,282,010		1,066,282,010
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,008,958,745		1,008,958,745
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	41,510,565		41,510,565
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			15,812,700		15,812,700
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de				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	1,024,771,445	0	4,189,474,369

#### 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 30 de junio de 2024		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>822,297,505.14</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>609,688,738.11</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	187,927,658.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	63,661,692.94
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	291,099,362.21
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	1,965,446.22
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	65,034,577.80
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>212,608,767.03</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	107,609,343.18
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	25,248,125.50
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	79,751,298.35
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
<b>PASIVO</b>	<b>13,151,232.98</b>	<b>215,625,172.84</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>13,151,232.98</b>	<b>201,644,779.84</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	159,618,931.08
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	7,267,122.00	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	5,884,110.98	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	42,025,848.76
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>13,980,393.00</b>
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,024,771,445.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,024,771,445.00</b>	<b>0.00</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,008,958,745.13	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Reváluos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	15,812,699.87	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	<b>1,037,922,677.98</b>	<b>1,037,922,677.98</b>

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 30 de junio de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,607,854,529</b>	<b>2,132,839,687</b>
Impuestos	1,122,626,200	1,004,002,402
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	271,257,223	179,952,873
Productos	6,412,746	24,989,719
Aprovisionamientos	29,643,150	26,410,547
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,177,915,210	897,484,146
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>1,581,308,900</b>	<b>1,371,231,137</b>
Servicios Personales	958,394,091	728,330,307
Materiales y Suministros	189,987,477	138,711,577
Servicios Generales	313,104,788	379,769,844
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	16,462,759
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	93,502,435	44,512,621
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	15,845,284	17,552,718
Otras Aplicaciones de Operación	10,474,825	45,891,312
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,026,545,630</b>	<b>761,608,550</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	<b>17,586,884</b>	<b>25,689,338</b>
Servicios de la Deuda	17,586,884	25,689,338
Interno	17,586,884	25,689,338
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-17,586,884</b>	<b>-25,689,338</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,008,958,745</b>	<b>735,919,212</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>79,213,479</b>	<b>111,962,874</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>267,141,138</b>	<b>79,213,479</b>

**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 30 de junio de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>5,431,548,435</b>	<b>9,174,408,096</b>	<b>8,408,773,472</b>	<b>6,197,183,060</b>	<b>765,634,624</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,373,274,734</b>	<b>8,280,030,545</b>	<b>7,727,004,688</b>	<b>1,926,300,591</b>	<b>553,025,857</b>
Efectivo y Equivalentes	79,213,479	4,993,986,761	4,806,059,102	267,141,138	187,927,659
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,090,473,813	2,446,560,055	2,382,898,362	1,154,135,506	63,661,693
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	128,480,422	277,353,670	-13,745,692	419,579,785	291,099,362
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	18,444,140	9,691,538	7,726,091	20,409,586	1,965,446
Valores en Garantía	56,662,881	552,438,521	544,066,825	65,034,578	8,371,697
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,058,273,701</b>	<b>894,377,551</b>	<b>681,768,784</b>	<b>4,270,882,468</b>	<b>212,608,767</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	10,037,419	604,499,923	496,890,579	117,646,762	107,609,343
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	818,899,584	210,126,331	184,878,205	844,147,710	25,248,126
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,711,383	0	0	1,799,711,383	0
Bienes Muebles	1,392,384,496	79,751,298	0	1,472,135,794	79,751,298
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 30 de junio de 2024 (Cifras en Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	BANSI	\$0	\$0
Títulos y Valores	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$0	\$7,267,122
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>7,267,122</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	278,096,136	264,115,743
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			<b>278,096,136</b>	<b>264,115,743</b>
<b>Total de Otros Pasivos</b>			<b>1,932,086,494</b>	<b>1,736,325,825</b>
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			<b>2,210,182,630</b>	<b>2,007,708,690</b>

**A. 1.7 BALANZA DE COMPROBACION**

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



**H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S**  
**TESORERÍA MUNICIPAL**

**BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2024**

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>6,104,490,156</b>	-	<b>2,188,152,830</b>	<b>2,095,459,926</b>	<b>6,197,183,060</b>	-
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,936,361,428</b>	-	<b>1,939,805,923</b>	<b>1,949,866,759</b>	<b>1,926,300,591</b>	-
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>361,461,382</b>	-	<b>688,458,994</b>	<b>782,779,239</b>	<b>267,141,138</b>	-
1.1.1.1	EFFECTIVO	53,880,676	-	2,601,868	1,368,821	55,113,723	-
1.1.1.2	BANCOS/ TESORERÍA	306,833,931	-	685,857,126	781,410,418	210,630,640	-
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,094,373	-	-	-	1,094,373	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	257,288	-	-	-	257,288	-
<b>1.1.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>1,145,449,011</b>	-	<b>631,288,064</b>	<b>622,601,569</b>	<b>1,154,135,506</b>	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4,227,555	-	618,668,154	618,757,045	4,138,664	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,952,466	-	2,226,418	2,744,524	12,434,360	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	628,129,782	-	1,467,936	1,100,000	628,497,718	-
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.	490,907,517	-	8,925,556	-	499,833,072	-
<b>1.1.3</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>361,650,979</b>	-	<b>57,928,805</b>	-	<b>419,579,785</b>	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	134,402,074	-	13,865,559	-	148,267,633	-
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	206,513,106	-	44,063,246	-	250,576,352	-
<b>1.1.5</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>11,137,175</b>	-	<b>9,691,538</b>	<b>419,127</b>	<b>20,409,586</b>	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	11,137,175	-	9,691,538	419,127	20,409,586	-
<b>1.1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>56,662,881</b>	-	<b>552,438,521</b>	<b>544,066,825</b>	<b>65,034,578</b>	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	56,662,881	-	552,438,521	544,066,825	65,034,578	-
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>4,168,128,728</b>	-	<b>248,346,907</b>	<b>145,593,167</b>	<b>4,270,882,468</b>	-
<b>1.2.1</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>69,403,158</b>	-	<b>154,385,807</b>	<b>106,142,203</b>	<b>117,646,762</b>	-
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	69,403,158	-	154,385,807	106,142,203	117,646,762	-
<b>1.2.2</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>	<b>836,782,857</b>	-	<b>46,815,817</b>	<b>39,450,964</b>	<b>844,147,710</b>	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	835,782,857	-	46,815,817	39,450,964	843,147,710	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
<b>1.2.3</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>1,799,711,383</b>	-	-	-	<b>1,799,711,383</b>	-
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	178,431,225	-	-	-	178,431,225	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>1,424,990,511</b>	-	<b>47,145,283</b>	-	<b>1,472,135,794</b>	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	344,903,401	-	358,468	-	345,261,869	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,709,334	-	-	-	19,709,334	-
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	488,113,210	-	24,749,986	-	512,863,196	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	143,620,851	-	21,995,979	-	165,616,830	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	367,434,099	-	40,849	-	367,474,948	-
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 30 DE JUNIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>1.2.5</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>37,240,819</b>	-	-	-	<b>37,240,819</b>	-
12.5.1	SOFTWARE	36,754,309	-	-	-	36,754,309	-
12.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	52,814	-	-	-	52,814	-
12.5.4	LICENCIAS	333,696	-	-	-	333,696	-
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>1,977,583,678.12</b>	<b>409,129,026</b>	<b>439,254,039</b>	-	<b>2,007,708,690</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	-	<b>1,713,467,935.12</b>	<b>409,129,026</b>	<b>439,254,039</b>	-	<b>1,743,592,947</b>
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>1,233,342,015.79</b>	<b>359,257,802</b>	<b>415,572,972</b>	-	<b>1,289,657,186</b>
2.1.11	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	11,039,081	111,373,199	113,180,881	-	12,846,763
2.1.12	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	416,928,875	123,129,957	152,557,139	-	446,356,057
2.1.13	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	137,617,105	53,136,618	44,737,000	-	129,217,486
2.1.14	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	24,410,687	-	-	-	24,410,687
2.1.17	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	547,644,781	68,100,154	100,695,698	-	580,240,325
2.1.18	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	909,577	3,254,964	3,559,352	-	1213,965
2.1.19	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	94,791,911	262,910	842,902	-	95,371,903
<b>2.1.2</b>	<b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	-	<b>0.01</b>	-	-	-	<b>0.01</b>
2.1.21	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0.01	-	-	-	0.01
<b>2.1.3</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>8,423,281</b>	<b>1,156,159</b>	-	-	<b>7,267,122</b>
2.1.31	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	8,423,281	1,156,159	-	-	7,267,122
<b>2.1.6</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA</b>	-	<b>17,024,641.26</b>	<b>173,254</b>	<b>2,058,381</b>	-	<b>18,909,768</b>
2.1.61	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	17,024,641	173,254	2,058,381	-	18,909,768
<b>2.1.9</b>	<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	-	<b>454,677,997.06</b>	<b>48,541,811</b>	<b>21,622,686</b>	-	<b>427,758,872</b>
2.1.91	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	448,274,121	42,249,488	12,422,040	-	418,446,673
2.1.99	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	6,403,876	6,292,324	9,200,646	-	9,312,198
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	-	<b>264,115,743.00</b>	-	-	-	<b>264,115,743</b>
<b>2.2.3</b>	<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	-	<b>264,115,743.00</b>	-	-	-	<b>264,115,743</b>
2.2.33	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	264,115,743	-	-	-	264,115,743
<b>3</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	-	<b>3,182,755,164.47</b>	<b>2,239,541</b>	<b>0</b>	-	<b>3,180,515,624</b>
<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	-	<b>1,267,240,170.72</b>	-	-	-	<b>1,267,240,171</b>
3.11	APORTACIONES	-	1,003,037,072	-	-	-	1,003,037,072
3.13	DONACIONES DE CAPITAL	-	264,203,099	-	-	-	264,203,099
<b>3.2</b>	<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	-	<b>1,915,514,993.75</b>	<b>2,239,541</b>	<b>0</b>	-	<b>1,913,275,453</b>
<b>3.2.2</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>2,042,022,821</b>	-	-	-	<b>2,042,022,821</b>
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	-	17,123,125	-	-	-	17,123,125
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  
LOS CABOS, B.C.S.

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

BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 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	-	415,10,565	-	-	-	415,10,565
<b>3.2.7</b>	<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-	<b>126,507,826.89</b>	<b>2,239,541</b>	<b>0</b>	-	<b>128,747,367</b>
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	126,507,827	2,239,541	0	-	128,747,367
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	-	<b>2,247,170,891.36</b>	-	<b>360,683,638</b>	-	<b>2,607,854,529</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	-	<b>1,253,109,750.86</b>	-	<b>176,829,569</b>	-	<b>1,429,939,320</b>
<b>4.1.1</b>	<b>IMPUESTOS</b>	-	<b>1,003,181,696.46</b>	-	<b>119,444,504</b>	-	<b>1,122,626,200</b>
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	1216,883	-	289,709	-	1506,592
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	549,321,722	-	14,477,389	-	563,799,111
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	400,835,237	-	94,454,676	-	495,289,913
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	23,164,445	-	2,241,731	-	25,406,176
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	28,643,409	-	7,980,999	-	36,624,408
<b>4.1.4</b>	<b>DERECHOS</b>	-	<b>220,948,264.40</b>	-	<b>50,308,959</b>	-	<b>271,257,223</b>
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	7,244,831	-	1076,279	-	8,321,110
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	108,440,839	-	27,328,829	-	135,769,668
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	105,262,594	-	21,903,851	-	127,166,445
<b>4.1.5</b>	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>5,097,120.51</b>	-	<b>1,315,626</b>	-	<b>6,412,746</b>
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES	-	5,097,121	-	1315,626	-	6,412,746
<b>4.1.6</b>	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	-	<b>23,882,669.49</b>	-	<b>5,760,480</b>	-	<b>29,643,150</b>
4.1.6.2	MULTAS	-	13,619,098	-	3,952,952	-	17,572,050
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	10,263,571	-	1,807,528	-	12,071,100
<b>4.2</b>	<b>PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	<b>994,061,140.50</b>	-	<b>183,854,069</b>	-	<b>1,177,915,210</b>
<b>4.2.1</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	-	<b>994,061,140.50</b>	-	<b>183,854,069</b>	-	<b>1,177,915,210</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	-	<b>536,708,118</b>	-	<b>106,054,866</b>	-	<b>642,762,984</b>
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	-	<b>341,345,376</b>	-	<b>70,329,988</b>	-	<b>411,675,364</b>
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	243,597,755	-	52,818,399	-	296,416,154
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	42,028,095	-	9,036,861	-	51,064,956
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	197	-	215	-	412
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	11016,523	-	726,742	-	11,743,265
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	7,899,079	-	1,856,546	-	9,755,625
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	2,273,810	-	594,416	-	2,868,226
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	16,411,054	-	3,734,546	-	20,145,600
4.2.1.1.1.10	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	18,118,863	-	1,562,263	-	19,681,126
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	-	<b>195,362,742.00</b>	-	<b>35,724,878</b>	-	<b>231,087,620</b>
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	30,630,891	-	5,940,950	-	36,571,841
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	1,363,913	-	286,497	-	1,650,410
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	2,183	-	-	-	2,183
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	66,557,714	-	29,497,431	-	96,055,145
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	3,293,391	-	-	-	3,293,391
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	93,514,650	-	-	-	93,514,650
<b>4.2.1.2</b>	<b>APORTACIONES</b>	-	<b>384,957,925</b>	-	<b>76,991,585</b>	-	<b>461,949,510</b>
4.2.1.2.1	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	-	242,925,820	-	48,585,164	-	291,510,984
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	142,032,105	-	28,406,421	-	170,438,526
<b>4.2.1.3</b>	<b>CONVENIOS</b>	-	<b>3,244,253</b>	-	<b>-</b>	-	<b>3,244,253</b>
4.2.1.3.15	Regularización de Vehículos Usados de Procedencia Extranjera	-	3,244,253	-	-	-	3,244,253
<b>4.2.1.4</b>	<b>INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL</b>	-	<b>69,150,845</b>	-	<b>807,618</b>	-	<b>69,958,463</b>
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE	-	69,150,845	-	807,618	-	69,958,463



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.  
TESORERÍA MUNICIPAL  
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 09:00 a.m.

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>1,303,019,578</b>	-	<b>295,887,312</b>	<b>11,107</b>	<b>1,598,895,784</b>	-
<b>5.1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1,183,363,154</b>	-	<b>278,134,309</b>	<b>11,107</b>	<b>1,461,486,356</b>	-
<b>5.1.1</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>778,821,830</b>	-	<b>179,583,368</b>	<b>11,107</b>	<b>958,394,091</b>	-
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	88,007,183	-	41,280,532	-	229,287,715	-
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	60,053,329	-	31,795,150	3,833	191,844,647	-
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	515,433,653	-	9,905,617	-	614,449,271	-
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1415,10,730	-	48,810,415	4,144	180,317,001	-
5.1.1.6	PREVISIONES	237,706,935	-	47,791,654	3,130	285,495,458	-
<b>5.1.2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>157,056,068</b>	-	<b>32,931,409</b>	-	<b>189,987,477</b>	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	4,935,082	-	2,341,058	-	7,276,140	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,301,769	-	414,934	-	8,716,702	-
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-	-	-	-	-	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,768,545	-	665,447	-	2,433,992	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	35,199	-	5,519,328	-	5,554,467	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	124,047,481	-	23,167,367	-	147,214,848	-
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	14,082,998	-	247,516	-	14,330,513	-
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,380	-	-	-	1,380	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,883,675	-	575,759	-	4,459,435	-
<b>5.1.3</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>247,485,255</b>	-	<b>65,619,533</b>	-	<b>313,104,788</b>	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	32,060,124	-	5,906,810	-	37,966,934	-
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	19,355,233	-	45,174,152	-	164,529,386	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	25,708,745	-	2,110,114	-	27,868,859	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,108,303	-	432,958	-	7,541,261	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3,756,617	-	86,860	-	3,843,477	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	12,382,316	-	2,422,131	-	14,804,447	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	191,111	-	459,328	-	2,374,439	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	44,183,678	-	7,355,607	-	51,539,286	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	101,512	-	162,1573	-	2,636,700	-
<b>5.2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>81,801,806</b>	-	<b>11,700,628</b>	-	<b>93,502,435</b>	-
<b>5.2.4</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>81,801,806</b>	-	<b>11,700,628</b>	-	<b>93,502,435</b>	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	81,801,806	-	11,700,628	-	93,502,435	-
<b>5.3</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>13,224,835</b>	-	<b>2,620,449</b>	-	<b>15,845,284</b>	-
<b>5.3.3</b>	<b>CONVENIOS</b>	<b>13,224,835</b>	-	<b>2,620,449</b>	-	<b>15,845,284</b>	-
5.3.8.5	OTROS CONVENIOS	13,224,835	-	2,620,449	-	15,845,284	-
<b>5.4</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>14,679,120</b>	-	<b>2,907,764</b>	-	<b>17,586,884</b>	-
<b>5.4.1</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>14,679,120</b>	-	<b>2,907,764</b>	-	<b>17,586,884</b>	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	14,679,120	-	2,907,764	-	17,586,884	-
<b>5.5</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>78,170</b>	-	<b>110,004</b>	-	<b>188,174</b>	-
<b>5.5.9</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>78,170</b>	-	<b>110,004</b>	-	<b>188,174</b>	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	78,170	-	110,004	-	188,174	-
<b>5.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>9,872,494</b>	-	<b>414,158</b>	-	<b>10,286,651</b>	-
<b>5.6.6</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>9,872,494</b>	-	<b>414,158</b>	-	<b>10,286,651</b>	-
5.6.6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	9,872,494	-	414,158	-	10,286,651	-
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	-	-	<b>3,012,458,807</b>	<b>3,012,458,807</b>	-	-
<b>8.1</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	-	-	<b>721,367,275</b>	<b>721,367,275</b>	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,117,038,738	-	-	-	4,117,038,738	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	191,986,847	360,683,638	-	1,559,184,209	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	360,683,638	360,683,638	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	2,247,170,891	-	360,683,638	2,607,854,529	-
<b>8.2</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	-	-	<b>2,291,091,531</b>	<b>2,291,091,531</b>	-	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	4,117,038,740	-	-	4,117,038,740	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,656,871,915	-	476,963,175	829,653,186	2,304,119,005	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	475,870,585	475,870,585	-	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	170,317,547	-	353,795,058	354,385,157	169,727,447	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	59,369,794	-	353,305,023	316,413,506	96,261,310	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	10,092,219	-	316,413,506	314,756,642	117,49,084	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,270,387,265	-	314,744,185	12,457	1,585,118,993	-
<b>SUMAS IGUALES</b>		<b>7,407,509,734</b>	<b>7,407,509,734</b>	<b>5,907,867,516</b>	<b>5,907,867,516</b>	<b>7,796,078,843</b>	<b>7,796,078,843</b>

### A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

#### I. **NOTAS DE DESGLOSE**

#### II. **INFORMACIÓN CONTABLE**

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

#### 1) **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

**1.1 Activo Circulante**

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de junio 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	361,461,382	688,458,994	782,779,239	267,141,138

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	53,880,676	2,601,868	1,368,821	55,113,723
1.1.1.2	Bancos	306,183,931	685,857,126	781,410,418	210,630,640
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
<b>Suma de Efectivo y Equivalentes</b>		<b>361,461,382</b>	<b>688,458,994</b>	<b>782,779,239</b>	<b>267,141,138</b>

**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 **53 millones 880 mil 676 pesos** y al cierre del periodo, culmino con un monto de **55 millones 113 mil 723 pesos**.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	77,000	-	-	77,000
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	12,384,117	1,986,242	868,117	13,502,242
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	41,419,559	615,625	500,704	41,534,481
<b>Suma de Efectivo</b>		<b>53,880,676</b>	<b>2,601,868</b>	<b>1,368,821</b>	<b>55,113,723</b>

**1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros:** Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de junio con un importe de **77 mil 000 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	Burgoín 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	Burgoín 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	-	-	4,763
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.45	LUGO RUIZ FRANCISCO JAVIER	200	-	-	200
<b>Suma de Fondos en Poder de Cajeros</b>		<b>77,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>77,000</b>

**1.1.1.1.2 Fondos de caja chica en poder de funcionarios:** En esta partida se encuentran registrados todos aquellos funcionarios que solicitan un recurso económico (**Fondo de Caja Chica**), para desempeñar sus funciones en áreas de trabajo operativas o muy dinámicas, las cuales por su naturaleza requieren

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
 Cuenta Pública Junio 2024

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 junio por **13 millones 502 mil 242 pesos**, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoín 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	Burgoín Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.65	Verdugo Montaño Raul	15,000	-	15,000	-
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
1.1.1.1.2.116	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 Macklis David Ramon	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.145	Castro Cota Felipe	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.149	Ceseña Ceseña Norberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.161	Valadez Arce Roberto	5,000	-	5,000	-
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.164	Fisher Martinez Irlanda Cristina	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.186	Cota Montaño Rosa Delia	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.212	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	119,900	10,000	-	129,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.249	Camacho Ortegón Christopher Albertini	60	-	-	60
1.1.1.1.2.251	De la Paz Araiza Dina Margarita	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.253	Marrón Castro Monserrat Anahi	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.254	Castro Cordero Luis Alfonso	3,435	16,226	9,661	10,000
1.1.1.1.2.257	Meza Nuñez Jorge Alonso	40,000	37,997	37,997	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	11,431	11,431	20,000
1.1.1.1.2.261	Ramos Murillo Sarahi	20,000	19,273	19,273	20,000
1.1.1.1.2.262	Rodriguez Gonzalez Linze	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.263	Higuera Espinoza Jose Guadalupe	50,000	20,858	20,858	50,000
1.1.1.1.2.265	Flores Castro Jose Catarino	20,000	60,000	80,000	-
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	Tomero Carrillo Rogelio Alberto	20,000	-	-	20,000

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	55,488	55,488	60,000
1.1.1.1.2.270	Sanchez Juarez Lucia	15,000	14,855	14,855	15,000
1.1.1.1.2.271	Orbe Vargas Cristobal Omar	30,000	19,996	19,996	30,000
1.1.1.1.2.273	Ramirez Hernandez Andrea Patricia	20,000	59,390	69,137	10,253
1.1.1.1.2.274	Jimenez Moreno Roberto	40,000	20,000	20,000	40,000
1.1.1.1.2.276	Rivera Leggs Leticia	10,000	-	9,996	4
1.1.1.1.2.278	Berber Holquin Lorena Isabel	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.281	Norzagaray Montiel Alejandro	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	9,901,000	1,220,000	-	11,121,000
1.1.1.1.2.283	Campas Duarte Francisco Javier	1,608	13,392	-	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	49,465	49,465	413,956
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	14,720	14,720	15,000
1.1.1.1.2.295	Galindo Roman Irene	20,000	3,575	3,575	20,000
1.1.1.1.2.296	Leyva Luna Leonel	100,000	61,039	61,039	100,000
1.1.1.1.2.297	Peralta Castro America Maria	60,000	59,842	59,842	60,000
1.1.1.1.2.298	Guillen Savin Mauro Luis	40,000	37,976	37,976	40,000
1.1.1.1.2.301	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	10,000	-	8,491	1,509
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.303	Gonzalez Salas Cecilia Guadalupe	442	14,558	-	15,000
1.1.1.1.2.308	Ornelas Rojo Miguel	10,000	1,751	1,751	10,000
1.1.1.1.2.309	Ceseña Ceseña Hector Fabian	20,000	-	20,000	-
1.1.1.1.2.310	Manriquez Ruiz Oscar Humberto	40,000	-	40,000	-
1.1.1.1.2.311	Dominguez Lucero Juan Gabriel	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.312	Mijares Gonzalez Miguel	40,000	40,000	30,000	50,000
1.1.1.1.2.313	Ramos Padilla Miguel Angel	397	4,603	-	5,000
1.1.1.1.2.314	Ceseña Marquez Laura Esther	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.315	Zatarain Puppo Maria de los Angeles	20,000	20,000	20,000	20,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.322	Dimas Dominguez Ayrám 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	-	-	5,000
1.1.1.1.2.331	Espinoza Espinoza Adrian	47,580	92,487	60,067	80,000
1.1.1.1.2.332	Meza Castro Jose Armando	3,486	6,514	-	10,000
1.1.1.1.2.333	Morfin Velarde Enrique	58,799	18,015	42,004	34,809
1.1.1.1.2.346	Beltran Olmeda Carlos Alberto	50,000	50,000	-	-
1.1.1.1.2.347	Berrelleza Armenta Jose Francisco	5,000	998	998	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	12,820	7,180	-	20,000
1.1.1.1.2.351	Lopez Monge Christopher Jordi	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.352	Oscocoy Cancino Allan Jordano	386	4,614	-	5,000
1.1.1.1.2.359	Marroquin Gomez Luis Ovidio	10,000	-	9,496	504
1.1.1.1.2.382	Macias Lopez Roberto	20,000	-	20,000	-
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
<b>Suma de Fondos de Caja Chica</b>		<b>12,384,117</b>	<b>1,986,242</b>	<b>868,117</b>	<b>13,502,242</b>

**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 419 mil 559 pesos**, finalizando al mes de junio con un monto de **41 millones 534 mil 481 pesos**, integrados de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	18,346,310	255,393	241,739	18,359,964
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	10,590,127	21,462	10,337	10,601,253
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,561,642	12,961	240,288	1,334,315
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	196,750	5,619	8,341	194,028
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	10,724,731	320,191	-	11,044,922
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		41,419,559	615,625	500,704	41,534,481

**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 junio con un saldo contable de **210 millones 630 mil 640 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	306,183,931	685,857,126	781,410,418	210,630,640

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	28,698,216	181,697,955	187,050,956	23,345,215
1.1.1.2.2	Bancomer	58,083,712	89,290,279	124,289,530	23,084,460
1.1.1.2.3	Banamex	2,440,186	34,101,261	32,570,032	3,971,415
1.1.1.2.4	Scotiabank	6,284	-	6,284	-
1.1.1.2.5	HSBC	513,410	2,830,050	2,700,230	643,230
1.1.1.2.6	Banorte	216,442,123	377,937,582	434,793,385	159,586,320
<b>Suma de Bancos/Tesorería</b>		<b>306,183,931</b>	<b>685,857,126</b>	<b>781,410,418</b>	<b>210,630,640</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	383,083	25,156,861	25,608,531	68,587
1.1.1.2.1.3	Santander 18000008730 MN Fortamun 2012	0	-	0	-
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	-	2,784	24,269,168	1,297,216
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	0	877,727	877,727	0
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	1,000	366	-	1,366
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	15,950	7,787	-	23,737
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	277,055	4,304,554	4,036,506	545,103
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	57,971,219	57,971,219	0
1.1.1.2.1.30	Santander 1800005336 FAIS 2009	155	-	155	-
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	0	-	-	-
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	2,426
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	-	1,817	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	-	12,594	-	12,594

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	278,448	26,400	303,467	1,381
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Millar	958,394	950,000	1,645,350	263,044
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	4,063,923	4,063,923	-
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	-	519,647	519,647	-
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	-	0	-	0
1.1.1.2.1.96	Santander 18000239987 Participaciones Estatales 2023	0	33,105,384	33,105,383	1
1.1.1.2.1.97	Santander 18000238140	-	2,000,110	2,000,110	-
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	26,900,854	28,444,807	33,949,770	21,395,892
1.1.1.2.1.105	Santander 1800029265-2	44,841	-	-	44,841
<b>Suma de Bancos/ Santander</b>		<b>28,698,216</b>	<b>181,697,955</b>	<b>187,050,956</b>	<b>23,345,215</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	7,967,726	74,616,355	75,975,273	6,608,808
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	604,108	553,684	163,998	993,794
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	419,436	400,003	400,000	419,439
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	49,087,469	13,720,237	47,750,259	15,057,447
1.1.1.2.2.15	Bancomer 0120864684 Previsión Federal 2023	4,306	0	-	4,306
1.1.1.2.2.16	Bancomer 0120864722	5	-	-	5
<b>Suma de Bancos/ Bancomer</b>		<b>58,083,712</b>	<b>89,290,279</b>	<b>124,289,530</b>	<b>23,084,460</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	-	193,330	193,330	-
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,349,801	32,418,577	30,780,288	2,988,090
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	33,850	-	-	33,850
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	539,911	48,314	-	588,225
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	516,624	1,441,039	1,596,414	361,249
<b>Suma de Bancos/ Banamex</b>		<b>2,440,186</b>	<b>34,101,261</b>	<b>32,570,032</b>	<b>3,971,415</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.4.5	Scotiabank 2380008529-4 Habitat 2010	6,284	-	6,284	-
<b>Suma de Bancos/ Scotiabank</b>		<b>6,284</b>	<b>-</b>	<b>6,284</b>	<b>-</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	45,670.48	125,857.91	1,015.00	170,513
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	12,930.32	4,409.00	9.28	17,330
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	168,263.55	2,699,769.95	2,699,205.79	168,828
1.1.1.2.5.11	HSBC 4065661589 Fortamun 2023	285,131.48	13.11	-	285,145
<b>Suma de Bancos/ HSBC</b>		<b>513,410</b>	<b>2,830,050</b>	<b>2,700,230</b>	<b>643,230</b>

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	149,684,872	197,150,800	48,929,678
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	9,067,832	82,059,394	85,478,930	12,487,368
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	154,936	150,018	150,006	154,948
1.1.1.2.6.37	Banorte 0363267276 FISM Ramo 33 2018	4	-	4	-
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	35,557	300	-	35,857
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
1.1.1.2.6.49	Banorte 1033696019 Fortamun DF 2020	1	-	1	-
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	3	-	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	1,575	-	-	1,575
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	1	-	-	1
1.1.1.2.6.65	Banorte 01144788623 Protección Hidráulica	121,069	120,014	120,006	121,077
1.1.1.2.6.66	Banorte 01161399745 REPUVE	3	-	3	-
1.1.1.2.6.67	Banorte 01161399857 Concesiones Zofemat 2023	21,523	600,313	600,375	21,461
1.1.1.2.6.68	Banorte 0138755720 Comité Técnico Zofemat	35,454,034	295,524	737,400	35,012,158
1.1.1.2.6.76	Banorte 01256549772 Participaciones Federales 2024	2,058,614	84,205,366	91,212,755	4,948,775
1.1.1.2.6.77	Banorte 01256556631 FEIFF 2024	1	-	-	1
1.1.1.2.6.78	Banorte 01256556905 ISR Participable 2024	12	-	-	12
1.1.1.2.6.79	Banorte 01256572079 FISM DF 2024	187,287,062	52,921,363	54,743,105	185,465,320
1.1.1.2.6.81	Banorte 01182239275 REPUVE 2023	66,868	6,600,247	3,300,000	3,367,115
1.1.1.2.6.82	Banorte 01182239202 MN	1,343,654	1,300,172	1,300,000	1,343,826
1.1.1.2.6.83	Banorte 01182239172 Saneamiento Forestal 2023 (CONAFOF)	797	-	-	797
<b>Suma de Bancos/ Banorte</b>		<b>216,442,123</b>	<b>377,937,582</b>	<b>434,793,385</b>	<b>159,586,320</b>

**1.1.1.6. Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración:** Representa los recursos propiedad del Municipio que se encuentran en poder de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales o para su administración.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.6.1.1	Araiza Castro Aidee	3,500	-	-	3,500
1.1.1.6.1.2	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	24,500	-	-	24,500
1.1.1.6.1.4	Alimentos y Bebidas Day S. de R.L. de C.V.	37,800	-	-	37,800
1.1.1.6.3.1	Cervantes Navarro Alfonso	18,975	-	-	18,975
1.1.1.6.3.2	Curiel Garcia Maximo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.6.3.3	Comision Federal de Electricidad	374,068	-	-	374,068
1.1.1.6.6.1	Flores Murillo Pilar	8,000	-	-	8,000
1.1.1.6.7.1	Gomez Saguchi Claudia Maria	20,000	-	-	20,000
1.1.1.6.9.1	Inmobiliaria Mijares SA de CV	12,653	-	-	12,653
1.1.1.6.9.2	Inmobiliaria Galibe S de RL de CV	334,563	-	-	334,563
1.1.1.6.13.1	Marquez Garcia Maria Josefina	110,000	-	-	110,000
1.1.1.6.16.1	Olsen Gatin Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
<b>Suma de Fondos en Garantia</b>		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
<b>Suma de Otros Efectivos y Equivalentes</b>		<b>257,288</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>257,288</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	1,145,449,011	631,288,064	622,601,569	1,154,135,506
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>1,145,449,011</b>	<b>631,288,064</b>	<b>622,601,569</b>	<b>1,154,135,506</b>

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **1,154 millones 135 mil 506 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	4,227,555	618,668,154	618,757,045	4,138,664
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	12,952,466	2,226,418	2,744,524	12,434,360
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	628,129,782	1,467,936	1,100,000	628,497,718
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	490,907,517	8,925,556	-	499,833,072
<b>Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>		<b>1,145,449,011</b>	<b>631,288,064</b>	<b>622,601,569</b>	<b>1,154,135,506</b>

**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 227 mil 555 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 138 mil 664 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	4,227,550	3,975,029	4,063,921	4,138,659
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	-	23,620,045	23,620,045	-
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1	-	-	1

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	-	79,995,666	79,995,666	-
1.1.2.1.7.2	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55212	3	270,871,088	270,871,088	3
1.1.2.1.7.3	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55221	-	240,206,326	240,206,325	0
<b>Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo</b>		<b>4,227,555</b>	<b>618,668,154</b>	<b>618,757,045</b>	<b>4,138,664</b>

**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 **12 millones 434 mil 360 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	11,183,207	2,226,418	2,744,524	10,665,100
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	142,359	-	-	142,359
<b>Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>12,952,466</b>	<b>2,226,418</b>	<b>2,744,524</b>	<b>12,434,360</b>

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

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

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 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
<b>Suma de Convenios Celebrados con Terceras Personas</b>		<b>726,852</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>726,852</b>

**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 Zepeca 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
<b>Suma de Cheques Devueltos</b>		<b>900,049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>900,049</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	11,183,207	2,226,418	2,744,524	10,665,100
	<b>Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina</b>	11,183,207	2,226,418	2,744,524	10,665,100

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 junio la cantidad de **10 millones 665 mil 100 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 129 mil 782 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **628 millones 497 mil 718 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

		Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	337,713,513	1,230,000	1,100,000	337,843,513
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	284,516,693	237,936	-	284,754,630
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,431,526	-	-	2,431,526
	<b>Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	628,129,782	1,467,936	1,100,000	628,497,718

**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 **337 millones 843 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 Junio 2024			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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 Elfraín 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	200,000	600,000	800,000	-
1.1.2.3.1.3.43	Cedeño Alba Miguel Ángel	151,993,608	-	-	151,993,608
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	100,000	500,000	300,000	300,000
1.1.2.3.1.4.7	Domínguez Lucero Juan Gabriel	30,000	-	-	30,000
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	Garcia Geraldo Patricio	18,386,758	-	-	18,386,758
1.1.2.3.1.7.11	Garcia Suastegui Luz Maria	200	-	-	200
1.1.2.3.1.7.17	Galindo Roman Irene	10,500	-	-	10,500
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	87,000	-	-	87,000
1.1.2.3.1.7.21	Garcia Tirado Jose Luis	50,000	130,000	-	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	Villafaña Beltran Luz Maria	5,600	-	-	5,600
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
<b>Suma de Gastos a Comprobar</b>		<b>337,713,513</b>	<b>1,230,000</b>	<b>1,100,000</b>	<b>337,843,513</b>

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 Martín, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, etc., lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **158 millones 489 mil 022 pesos**.

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	284,516,693	237,936	-	284,754,630
<b>Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades</b>		<b>284,516,693</b>	<b>237,936</b>	<b>-</b>	<b>284,754,630</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.6	Aguirre Rivera Luis Gerardo	84	-	-	84
1.1.2.3.3.2.1	Banco Mercantil del Norte SA	4,653	-	-	4,653
1.1.2.3.3.3.1	Comité Técnico Zofemat	122,141,338	-	-	122,141,338
1.1.2.3.3.3.2	Cisneros Perruero José Manuel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.4	Cota Ruiz Dulce Viridiana	2,072	-	-	2,072
1.1.2.3.3.3.5	Comercializadora Vista Ballena S.A de C.V	22,620	-	-	22,620
1.1.2.3.3.3.6	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	10,318	-	-	10,318
1.1.2.3.3.3.8	Cardenas Mendoza Miguel	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.3.9	Castro Castro Cesar Hildeberto	500	-	-	500
1.1.2.3.3.3.15	Castro Cota Alma Angelica	45,240	-	-	45,240
1.1.2.3.3.3.18	Cisneros Escamilla Marisol	19,227	-	-	19,227
1.1.2.3.3.4.1	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	García 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 Gerardo Pedro)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.5	García Bocanegra Marlene Izamar (Sergio Espinoza Gonzalez Z)	2,065	-	-	2,065
1.1.2.3.3.10.1.6	Avalos García Laura Dominga (Angel Alberto Barrera Castro)	2,000	-	-	2,000
1.1.2.3.3.10.1.7	Danaee Carolina Castillo C (Martín E. Rosas C)	1,431	-	-	1,431

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
 Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	Maria Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	Maria Isabel Olivias S (Juan R Ibarra Cordoba)	1,093	-	-	1,093
1.1.2.3.3.10.1.11	Ojeda Victorio Veronica (Oscar Adrian Ceseña Agundez)	1,000	-	-	1,000
1.1.2.3.3.10.1.12	Solis Quiñonez Lucia B (Cesar Rivera Godinez)	119	-	-	119
1.1.2.3.3.10.1.13	Agundez Green Carmen A (Alejandro Ruiz Ceseña)	41	-	-	41
1.1.2.3.3.10.1.14	Castillo Gloria Leticia (Jose Fausto Castro C)	1,833	-	-	1,833
1.1.2.3.3.10.1.15	Angulo Ozuna Veronica (Ruiz de la Rosa Ruben A)	1,746	-	-	1,746
1.1.2.3.3.10.1.16	Yogui Fabiel Perez (Vinalay Dorantes Marcos)	2,315	-	-	2,315
1.1.2.3.3.10.1.17	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,395	-	-	1,395
1.1.2.3.3.10.1.18	Karen de los Angeles Castro Burgoin (Jesus M Garcia Meza)	2,279	-	-	2,279
1.1.2.3.3.10.1.19	De la Peña Ruiz Bruma Suhey (Verdugo C Mauricio S)	323	-	-	323
1.1.2.3.3.10.1.20	Garcia Velazco Mercedes Nohemi (Cervantes Orantes Genaro)	1,386	-	-	1,386
1.1.2.3.3.10.1.21	Vargas Velazquez Elvira (Conrado Mendoza Marquez)	1,815	-	-	1,815
1.1.2.3.3.10.1.22	Calderon Meza Nydia Malibe (Cristian Perez Ojeda)	1,300	-	-	1,300
1.1.2.3.3.10.1.24	Romero Espinoza Soraya Nayelly (Humberto Bernal Barreras)	454	-	-	454
1.1.2.3.3.10.1.25	Romero Espinoza Soraya Nallely (Bernal Barreras Humberto)	2,991	-	-	2,991
1.1.2.3.3.10.1.26	Gonzalez Higuera Guadalupe Lourdes (Cuevas Gonzalez Pipin)	463	-	-	463
1.1.2.3.3.10.1.27	Garcia Agundez Shayra (Espinoza Reyes Erudey)	1,400	-	-	1,400
1.1.2.3.3.10.1.28	Albañez Castillo Mirna Gabriela	3,372	-	-	3,372
1.1.2.3.3.10.1.29	Cuevas Arcos Gabriela (Barrios M. Perfecto)	2,128	-	-	2,128
1.1.2.3.3.10.1.30	Leal Castañeda Erika (Hermenegildo Chavez)	424	-	-	424
1.1.2.3.3.10.1.31	Ceseña Ruiz Rosario (Juan Marcos Monges Amador)	10,647	-	-	10,647
1.1.2.3.3.10.1.32	Correa Ceseña Armida (Castro Gamez Irineo)	1,280	-	-	1,280
1.1.2.3.3.10.1.33	Lucero Ochoa 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 Burgoin)	28	-	-	28
1.1.2.3.3.10.1.51	Cota Ruiz Ma. de Los Angeles (Garcia Guillins Antonio Leobar)	925	-	-	925
1.1.2.3.3.10.1.52	Castillo Crespo Esther (Bañaga Castillo Francisco Eden)	1,098	-	-	1,098
1.1.2.3.3.10.1.68	Bernal Camacho Edna Raquel (Juan Carlos Guevara Sarabia)	2,749	-	-	2,749
1.1.2.3.3.10.1.151	Villavicencio Lopez Maria Lizeth (Oswaldo Ordaz Rojas)	1,500	-	-	1,500
1.1.2.3.3.10.1.177	Amador Castro Yesenia (Gerardo Amador Olachea)	971	-	-	971
1.1.2.3.3.10.1.196	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmes 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 Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	-	-	128,368,251
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 (Comii-	3,381,713	237,936	-	3,143,777
<b>Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades</b>		<b>284,516,693</b>	<b>237,936</b>	<b>-</b>	<b>284,754,630</b>

**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 **499 millones 832 mil 631 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	490,907,075	8,925,556	-	499,832,631
<b>Suma de Anticipo de Impuestos</b>		<b>490,907,075</b>	<b>8,925,556</b>	<b>-</b>	<b>499,832,631</b>

**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 **419 millones 579 mil 785 pesos**;

integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	134,402,074	13,865,559	-	148,267,633
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	206,513,106	44,063,246	-	250,576,352
<b>Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>		<b>361,650,979</b>	<b>57,928,805</b>	<b>-</b>	<b>419,579,785</b>

**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 junio finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **148 millones 267 mil 633 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	1,300,091	1,050,253	-	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 Entertainment 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	4,140,156	7,010,795	-	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 Muguero 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
1.1.3.1.3.2	Cervantes Navarro Alfonso	27,493	-	-	27,493

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 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 Profesionistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares 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	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cuponos Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisnero Justina	969,184	-	-	969,184
1.1.3.1.3.27	Constructora Roja S.A. de C.V.	45,776	-	-	45,776
1.1.3.1.3.28	Cartodata SA de CV	4,077,639	-	-	4,077,639
1.1.3.1.3.32	Comercial Ariete, S.A. de C.V.	25,000	-	-	25,000
1.1.3.1.3.34	Cantero Jurado Sonia Icela	58,000	-	-	58,000
1.1.3.1.3.38	Camino Real Mexico SA de CV	14,720	-	-	14,720
1.1.3.1.3.39	Chavira Beltran Felix	83,971	-	-	83,971
1.1.3.1.3.40	Comision Federal de Electricidad	8,980	-	-	8,980
1.1.3.1.3.42	Comunicaciones Los Cabos S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.3.43	CO Marca Impresa SA de CV	334,080	-	-	334,080
1.1.3.1.3.44	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	Compañia Editora Sudcaliforniana SA de CV	12,779	-	-	12,779
1.1.3.1.3.60	CUERPO DE BOMBEROS DE CABO SAN LUCAS. A.C.	41,667	-	-	41,667
1.1.3.1.3.64	COM COM Industries SA de CV	3,410,400	-	-	3,410,400
1.1.3.1.3.65	Comercializadora Fronteriza CBN S.A. de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.3.66	Comercializadora Mupo SA de CV	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	Equipisca 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 Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.19	Gonzalez Vega Alejandro	37,000	-	-	37,000
1.1.3.1.7.20	Garzon Rodriguez Romina	537,111	-	-	537,111
1.1.3.1.7.22	Gamez Serrano Miguel Angel	162,400	-	-	162,400
1.1.3.1.7.23	GCI CONSULTORES EMPRESARIALES EN ADMINISTRACION SC	668,160	222,720	-	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	Hemobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.8.14	Hospital Blue Net S de RL de CV	160,000	-	-	160,000
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	IXE 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	Ingenieria Termica Caribe SA de CV	11,871,672	3,822,293	-	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
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña Maria de La Luz	1,101	-	-	1,101
1.1.3.1.13.4	Meza Robles Rosario Concepción	337	-	-	337
1.1.3.1.13.5	Moreno Silva Juan Carlos	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.13.6	Motores La Paz SAPI de CV	4,847	-	-	4,847
1.1.3.1.13.7	Macias Juarez Armando	150,948	-	-	150,948
1.1.3.1.13.8	Martin del Campo Gomez Juan Manuel	32,480	-	-	32,480
1.1.3.1.13.9	Muñoz Ceseña Ramon	3,106	-	-	3,106
1.1.3.1.13.11	Mendez Sanchez Julia Elisa	12,760	-	-	12,760
1.1.3.1.13.12	Muebles y Mudanzas SA de CV	52,939	-	-	52,939
1.1.3.1.13.14	Marquez Ortega Fabian	29,393	-	-	29,393
1.1.3.1.13.15	Macias Juarez Jose Angel	878,895	392,207	-	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
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez Hampi Yudith Elizabeth	22,734	-	-	22,734
1.1.3.1.16.1	Opinión Pública Marketins e Imagen SA de CV	542,900	-	-	542,900
1.1.3.1.16.8	Ocampo Licea Ruben	243,600	-	-	243,600
1.1.3.1.16.9	Operadora Turistica Lucero SA de CV	20,706	-	-	20,706
1.1.3.1.16.10	Operadora Turistica del Sur SA de CV	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.16.11	Onofre Garcia Leneth Arcimi	5,800	-	-	5,800
1.1.3.1.16.13	O Sullivan Blanco Margaretta	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.17.1	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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R.L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.17.32	Palacios Llera Lilia Maria	1,056	-	-	1,056
1.1.3.1.18.2	Qualitas Compañía de Seguros	23,900	-	-	23,900
1.1.3.1.18.3	Quality Training Online SC	6,867	-	-	6,867
1.1.3.1.18.5	Quiroz Zazueta Candido Humberto	3,382	-	-	3,382
1.1.3.1.19.1	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 Lizaraga 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
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	Suburbacos S.A de C.V	16,351	-	-	16,351
1.1.3.1.20.21	Sepulveda Cota Jesus Ramiro	43,657	-	-	43,657
1.1.3.1.20.22	Sistemas Organizadosdel Noroeste S.A de C.V.	8,700	-	-	8,700
1.1.3.1.20.23	Solis Villegas Juan Luis	12,000	-	-	12,000
1.1.3.1.20.25	Senium SA de CV	864,200	-	-	864,200
1.1.3.1.20.27	Sanchez Pinedo Jacob	417,600	-	-	417,600
1.1.3.1.20.28	Yohana Aracely Sanchez Guereña	67,289	-	-	67,289
1.1.3.1.20.29	Santacruz Bautista Monica Idalia	26,157	-	-	26,157
1.1.3.1.20.30	Salmon Calzada Cristian Ricardo	0	-	-	0
1.1.3.1.20.32	Salazar Ramirez Jonathan Michel	3,330,000	-	-	3,330,000
1.1.3.1.20.34	Soluciones en 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 Turísticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaña 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	-	-	3,080,000
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	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
1.1.3.1.23.1	Ventta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Junio 2024			
		Cargos		Abonos	
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.26.2	Yellow Garage MK SA de CV	928,000	-	-	928,000
1.1.3.1.27.1	Zamora Lopez Anita	47,145	-	-	47,145
1.1.3.1.27.2	Zermeño Hernandez Jesus Ignacio	50,664	-	-	50,664
1.1.3.1.27.3	Zab de Mexico SA de CV	47,270	-	-	47,270
1.1.3.1.27.4	Zapata Trasbiña Veronica	2	-	-	2
1.1.3.1.27.5	Zaragoza Moreno SA de CV	9,836,568	-	-	9,836,568
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios</b>		<b>134,402,074</b>	<b>13,865,559</b>	<b>-</b>	<b>148,267,633</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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
<b>Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes Inmuebles</b>		<b>20,735,799</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,735,799</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingenieria E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	4,818,988	3,807,185	-	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	-	-	5,552,584
1.1.3.4.1.18	ASISTENCIA KLETMER S.DE R.L DE C.V.	-	6,702,473	-	6,702,473
1.1.3.4.3.1	Construcciones y Urbanizaciones de La Baja Sur S de RL de C	5,295,899	-	-	5,295,899
1.1.3.4.3.2	Constructora Roja SA de CV	933,696	-	-	933,696
1.1.3.4.3.4	Constructora Eyco SA de CV	860,118	-	-	860,118
1.1.3.4.3.5	Constructora Sinaloense de Infraestructura SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.3.6	Constructora Santos S de RL de CV	478,677	-	-	478,677
1.1.3.4.3.7	Cabo Nuevo Construcciones SA de CV	1,081,288	-	-	1,081,288
1.1.3.4.3.8	Concretos y Agregados del Sur S de RL de CV	759,181	-	-	759,181
1.1.3.4.3.10	Castro Ojeda Juan Carlos	12,121	-	-	12,121
1.1.3.4.3.13	Construcciones Lizarraga SA de CV	146,690	-	-	146,690
1.1.3.4.3.15	Construcciones y Edificaciones AB SA de CV	952,783	-	-	952,783
1.1.3.4.3.16	Constructora y Arrendadora Censol SA de CV	7,468	-	-	7,468
1.1.3.4.3.17	Construcciones del Cabo SA de CV	193,859	-	-	193,859
1.1.3.4.3.18	Cerecer Armenta Jaceli Ayhleen	44,180	-	-	44,180
1.1.3.4.3.19	Constructora Milos SA de CV	282,975	-	-	282,975
1.1.3.4.3.20	Construccion y Desarrollo Tecnico de los Cabos S de R.L.	2,228,561	-	-	2,228,561
1.1.3.4.3.22	Calderon Vazquez Ubaldo	0	-	-	0
1.1.3.4.3.29	Constructora Dovalmo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
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.	7,475,315	3,278,757	-	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	25,331,430	630,982	-	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 Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	1,193,364	-	-	1,193,364
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.7	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 Burguez Angel Cesar	-	2,753,345	-	2,753,345
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	-	-	4,414,100
1.1.3.4.5.12	Estructuras y Concretos de Sinaloa S. A DE C.V.	36,282,871	9,874,083	-	46,156,953
1.1.3.4.7.1	Grupo Constructor Cavi S de RL de CV	62,627	-	-	62,627
1.1.3.4.7.2	Grupo Nimbus Soluciones S de RL de CV	409,594	-	-	409,594
1.1.3.4.7.3	Gonzalez Flores Pedro	4,382	-	-	4,382
1.1.3.4.7.4	Gpo Constructor Sudcaliforniano SA de CV	67,142	-	-	67,142
1.1.3.4.7.6	Gomez Saguchi Enrique	483,441	-	-	483,441
1.1.3.4.7.8	Grupo Firme de México, SA de CV	5,255,173	-	-	5,255,173
1.1.3.4.7.10	García Lorenzo Juan Carlos	4,943,000	-	-	4,943,000
1.1.3.4.7.13	Grupo IR Ingeniería y Redes S.DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.7.14	Guluarte Guluarte Ramon Darío	1,073,231	-	-	1,073,231
1.1.3.4.7.15	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 Edificacion SA de CV	6,331,988	-	-	6,331,988
1.1.3.4.8.8	HZUM Servicios SAS de CV	5,998,350	-	-	5,998,350
1.1.3.4.9.1	Ingeniería y Proyectos del Cabo S de RL de CV	322	-	-	322
1.1.3.4.9.2	Impulsora Egosa SA de CV	156,727	-	-	156,727
1.1.3.4.9.5	lxpallno Construcciones SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.9.10	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	Movicroto 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.	6,441,156	9,550,311	-	15,991,467
1.1.3.4.17.2	Proyectos y Suministros Profesionales SA de CV	55,383	-	-	55,383
1.1.3.4.17.3	Puente Escalante Santiago	62,932	-	-	62,932
1.1.3.4.17.4	Peralta Castro Roger Fernando	2,399	-	-	2,399
1.1.3.4.17.5	Proyectos Canes S.A de C.V	50,540	-	-	50,540
1.1.3.4.17.6	Padilla Arredondo Carlos	4,639	-	-	4,639
1.1.3.4.19.1	Romero Sillas Arturo	192,928	-	-	192,928
1.1.3.4.19.2	Rosi Construcciones SA de CV	2,450,506	-	-	2,450,506
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Garneros 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 RÍOS FELIX ADALID	4,648,923	-	-	4,648,923
1.1.3.4.19.17	Romo Luzanilla Carlos	0	-	-	0

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanización y Construcción CYO, S de RL de CV	0	-	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	-	0
1.1.3.4.21.12	TELETEC DE MEXICO S.A DE C.V.	154,858	-	-	154,858
1.1.3.4.22.1	Urbanizadora y Edificadora Gema SA de CV	192,179	-	-	192,179
1.1.3.4.22.3	Urbanizadora y Pavimentadora Mega S DE R.L. DE C.V.	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	-	0
<b>Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas</b>		<b>206,513,106</b>	<b>44,063,246</b>	<b>-</b>	<b>250,576,352</b>

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 **250 millones 576 mil 352 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 **20 millones 409 mil 586 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	7,696,961	9,691,538	419,127	16,969,372
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	2,231,860	-	-	2,231,860
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	265,970	-	-	265,970
<b>Suma de Almacén</b>		11,137,175	9,691,538	419,127	20,409,586

**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 Fideicomiso en Garantía que guarda relación con los recursos con Banobras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.3	Bancomer (Banobras)	56,662,881	552,438,521	544,066,825	65,034,578
<b>Suma Bancomer (Banobras)</b>		56,662,881	552,438,521	544,066,825	65,034,578

**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 **117 millones 646 mil 762 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	12,699,094	13,204,600	12,710,020	13,193,674
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	65,570	-	290	65,280
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	247	5,711,264	5,711,265	245
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	444	2,327,697	2,327,989	152
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	35,901	78,085,541.68	78,085,522	35,920
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,777	7,307,116.10	7,307,116	35,777
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,777	0.31	-	35,777
1.2.1.3.8.3.1	Fideicomiso F/4130183 BBVA Bancomer	56,530,349	47,749,588.01	-	104,279,937
<b>Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275</b>		69,403,158	154,385,807	106,142,203	117,646,762

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	710,629,360	46,815,817	39,450,964	717,994,213
1.2.2.2.16.3	Oomsapasc Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
<b>Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP</b>		<b>836,782,857</b>	<b>46,815,817</b>	<b>39,450,964</b>	<b>844,147,710</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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
<b>Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		<b>1,799,711,383</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,799,711,383</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**1.2.4.4. Equipo de Transporte:** Representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
<b>1.2.4.1</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>344,903,401</b>	<b>358,468</b>	<b>-</b>	<b>345,261,869</b>
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	87,084,176	256,265	-	87,340,441
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	199,141,588	82,219	-	199,223,807
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	52,649,128	19,984	-	52,669,112
<b>1.2.4.2</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>19,709,334</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19,709,334</b>
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,804,858	-	-	2,804,858
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
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
<b>1.2.4.3</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>2,661,184</b>	-	-	<b>2,661,184</b>
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
<b>1.2.4.4</b>	<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>488,113,210</b>	<b>24,749,986</b>	-	<b>512,863,196</b>
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	476,374,136	24,749,986	-	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
<b>1.2.4.5</b>	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>	<b>143,620,851</b>	<b>21,995,979</b>	-	<b>165,616,830</b>
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	143,620,851	21,995,979	-	165,616,830
<b>1.2.4.6</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>367,434,099</b>	<b>40,849</b>	-	<b>367,474,948</b>
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	-	-	15,501,326
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	58,224,711	-	-	58,224,711
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctri	2,840,822	-	-	2,840,822
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	13,603,704	40,849	-	13,644,553
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,724,961	-	-	70,724,961
<b>1.2.4.7</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>3,342,277</b>	-	-	<b>3,342,277</b>
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
<b>1.2.4.8</b>	<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>26,618,480</b>	-	-	<b>26,618,480</b>
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
<b>1.2.4.9</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>28,587,676</b>	-	-	<b>28,587,676</b>
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
<b>Suma de Bienes Muebles</b>		<b>1,424,990,511</b>	<b>47,145,283</b>	-	<b>1,472,135,794</b>

### 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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
<b>Suma de Activos Intangibles</b>		<b>37,240,819</b>	-	-	<b>37,240,819</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	1,713,467,935	409,129,026	439,254,039	1,743,592,947
2.2	Pasivo No Circulante	264,115,743	-	-	264,115,743
<b>Suma de Pasivo</b>		<b>1,977,583,678</b>	<b>409,129,026</b>	<b>439,254,039</b>	<b>2,007,708,690</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,233,342,016	359,257,802	415,572,972	1,289,657,186
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	8,423,281	1,156,159	-	7,267,122
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garant	17,024,641	173,254	2,058,381	18,909,768
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	454,677,997	48,541,811	21,622,686	427,758,872
<b>Suma de Pasivo Circulante</b>		<b>1,713,467,935</b>	<b>409,129,026</b>	<b>439,254,039</b>	<b>1,743,592,947</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	11,039,081	111,373,199	113,180,881	12,846,763
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	416,928,875	123,129,957	152,557,139	446,356,057
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	137,617,105	53,136,618	44,737,000	129,217,486
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	547,644,781	68,100,154	100,695,698	580,240,325
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	909,577	3,254,964	3,559,352	1,213,965
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	94,791,911	262,910	842,902	95,371,903
<b>Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>1,233,342,016</b>	<b>359,257,802</b>	<b>415,572,972</b>	<b>1,289,657,186</b>

**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 **12 millones 846 mil 763 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	-	760,607	48,513,893	48,186,412
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas		407,458	19,417,864	19,481,982
2.1.1.1.3	Nomina Santiago		25,812	3,834,918	3,829,465
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	-	1,093,678	4,109,862	5,153,885
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera		18,865	2,673,479	2,673,479
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios		2,726,822	19,128,358	19,205,811
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo		22,330	4,273,552	4,321,933
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas		142,634	2,399,810	2,405,408
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago		84,098	149,125	149,125
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores		-	89,654	89,654
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera		-	153,972	153,972
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS		9,465,346	6,628,711	7,529,755
<b>Suma de Servicios Personales por Pagar</b>		<b>11,039,081</b>	<b>111,373,199</b>	<b>113,180,881</b>	<b>12,846,763</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	416,928,875	123,129,957	152,557,139	<b>446,356,057</b>
<b>Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>		416,928,875	123,129,957	152,557,139	<b>446,356,057</b>

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de junio de **446 millones 356 mil 057 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 junio refleja un monto de **129 millones 217 mil 486 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	137,617,105	53,136,618	44,737,000	<b>129,217,486</b>
<b>Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo</b>		137,617,105	53,136,618	44,737,000	<b>129,217,486</b>

**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 junio muestra un saldo de **580 millones 240 mil 325 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,409,958	1,047,887	1,058,012	1,420,083
2.1.1.7.2	Retenciones de IISSTE	-	19,875,879	19,875,879	-
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	-	20,670,084	20,670,084	-
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	6,908,444	-	1,785	6,910,229
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	2,208,937	1,430,028	3,130,621	3,909,529
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	246,181,756	14,079,891	20,670,084	252,771,948
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	202,239,181	3,919,608	21,981,726	220,301,300
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	80,685,874	1,776,845	7,790,243	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	6,111,344	5,299,932	5,517,264	6,328,676
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>		547,644,781	68,100,154	100,695,698	<b>580,240,325</b>

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,585,690	-	-	6,585,690
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	77,982,063	-	237,936	78,219,999
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Via Nomina y Finiquitos	1,245,845	-	1,143	1,246,988
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	8,838,977	262,910	603,823	9,179,890
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	139,337	-	-	139,337
<b>Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>94,791,911</b>	<b>262,910</b>	<b>842,902</b>	<b>95,371,903</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	8,423,281	1,156,159	-	7,267,122
Suma de Porcion de la Deuda Publica a Corto Plazo		8,423,281	1,156,159	-	7,267,122

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	17,024,641	173,254	2,058,381	18,909,768

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	448,274,121	42,249,488	12,422,040	418,446,673
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	6,403,876	6,292,324	9,200,646	9,312,198
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		454,677,997	48,541,811	21,622,686	427,758,872

**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 estos 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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	264,115,743	-	-	264,115,743
<b>Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo</b>		264,115,743	-	-	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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,267,240,171	-	-	1,267,240,171
3.2	Patrimonio Generado	1,915,514,994	2,239,541	0	1,913,275,453
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		3,182,755,164	2,239,541	0.1	3,180,515,624

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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
<b>Suma de Patrimonio Contribuido</b>		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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			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	- 126,507,827	2,239,541	0 -	128,747,367
<b>Suma de Hacienda Publica / Patrimonio</b>		1,915,514,994	2,239,541	0.1	1,913,275,453

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	1,253,109,751	-	176,829,569	1,429,939,320
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	994,061,141	-	183,854,069	1,177,915,210
<b>Suma de Ingresos</b>		2,247,170,891	-	360,683,638	2,607,854,529

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	1,003,181,696	-	119,444,504	1,122,626,200
4.1.4	Derechos	220,948,264	-	50,308,959	271,257,223
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	5,097,121	-	1,315,626	6,412,746
4.1.6	Aprovechamientos	23,882,669	-	5,760,480	29,643,150
<b>Suma de Ingresos de Gestión</b>		1,253,109,751	-	176,829,569	1,429,939,320

**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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	1,216,883	-	289,709	1,506,592
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	549,321,722	-	14,477,389	563,799,111
4.1.1.3	Impuesto sobre la Produccion, el Consumo y las Transaccione	400,835,237	-	94,454,676	495,289,913
4.1.1.7	Accesorios	23,164,445	-	2,241,731	25,406,176
4.1.1.9	Otros Impuestos	28,643,409	-	7,980,999	36,624,408
<b>Suma de los Impuestos</b>		1,003,181,696	-	119,444,504	1,122,626,200

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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	1,216,883	-	289,709	1,506,592
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	549,321,722	-	14,477,389	563,799,111
4.1.1.3.1	ISABI	400,835,237	-	94,454,676	495,289,913
4.1.1.7.1	Recargos	8,247,609	-	1,062,292	9,309,901
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecucion	14,916,836	-	1,179,439	16,096,275
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	28,643,409	-	7,980,999	36,624,408
<b>Suma de Impuestos</b>		974,538,287	-	111,463,505	1,122,626,200

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	7,244,831	-	1,076,279	8,321,110
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	108,440,839	-	27,328,829	135,769,668
4.1.4.9	Otros Derechos	105,262,594	-	21,903,851	127,166,445
<b>Suma de Derechos</b>		220,948,264	-	50,308,959	271,257,223

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	483,273	-	36,875.66	520,148
4.1.5.1.6	Productos Financieros	2,712,492	-	750,447.25	3,462,939
4.1.5.1.7	Enajenacion y explotacion de Bienes Muebles e Inmuebles	1,901,356	-	528,303.00	2,429,659
Suma de Productos		5,097,121	-	1,315,626	6,412,746

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	13,619,098	-	3,952,952	17,572,050
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	10,263,571	-	1,807,528	12,071,100
Suma de Aprovechamientos		23,882,669	-	5,760,480	29,643,150

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
<b>4.2.1.1.1</b>	<b>Participaciones Federales</b>	<b>341,345,376</b>	-	<b>70,329,988</b>	<b>411,675,364</b>
4.2.1.1.1.1	Fondo General	243,597,755	-	52,818,399	296,416,154
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	42,028,095	-	9,036,861	51,064,956
4.2.1.1.1.3	Impuesto Sobre tenencia y Uso de Vehículos	197	-	215	412
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	11,016,523	-	726,742	11,743,265
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	7,899,079	-	1,856,546	9,755,625
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	2,273,810	-	594,416	2,868,226
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	16,411,054	-	3,734,546	20,145,600
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	18,118,863	-	1,562,263	19,681,126
<b>4.2.1.1.2</b>	<b>Participaciones Estatales</b>	<b>195,362,742</b>	-	<b>35,724,878</b>	<b>231,087,620</b>
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	30,630,891	-	5,940,950	36,571,841
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	1,363,913	-	286,497	1,650,410
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	2,183	-	-	2,183
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	66,557,714	-	29,497,431	96,055,145
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	3,293,391	-	-	3,293,391
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	93,514,650	-	-	93,514,650
<b>4.2.1.2</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>384,957,925</b>	-	<b>76,991,585</b>	<b>461,949,510</b>
4.2.1.2.1	Fais	242,925,820	-	48,585,164	291,510,984
4.2.1.2.2	Fortamun	142,032,105	-	28,406,421	170,438,526
<b>4.2.1.3</b>	<b>Convenios</b>	<b>3,244,253</b>	-	-	<b>3,244,253</b>
4.2.1.3.15	Regularizacion de Vehiculos Usados de Procedencia Extranjera	3,244,253	-	-	3,244,252.50
<b>4.2.1.4</b>	<b>Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal</b>	<b>69,150,845</b>	-	<b>807,618</b>	<b>69,958,463</b>
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	69,150,845	-	807,618	69,958,463
<b>Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios</b>		<b>994,061,141</b>	-	<b>183,854,069</b>	<b>1,177,915,210</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	1,183,363,154	278,134,309	11,107	<b>1,461,486,356</b>
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	81,801,806	11,700,628	-	<b>93,502,435</b>
5.3	Convenios de colaboración administrativa	13,224,835	2,620,449	-	<b>15,845,284</b>
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	14,679,120	2,907,764	-	<b>17,586,884</b>
5.5	Otros Gastos y otras perdidas extraordinarias	78,170	110,004	-	<b>188,174</b>
5.6	Inversion Publica	9,872,494	414,157.54	-	<b>10,286,651</b>
<b>Suma Gastos y Otras Perdidas</b>		<b>1,293,147,085</b>	<b>295,473,155</b>	<b>11,107</b>	<b>1,598,895,784</b>

**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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad  
Cuenta Pública Junio 2024

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	778,821,830	179,583,368	11,107	958,394,091
5.1.2	Materiales y Suministros	157,056,068	32,931,409	-	189,987,477
5.1.3	Servicios Generales	247,485,255	65,619,533	-	313,104,788
<b>Suma de Gastos de Funcionamiento</b>		<b>1,183,363,154</b>	<b>278,134,309</b>	<b>11,107</b>	<b>1,461,486,356</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	188,007,183	41,280,532	-	229,287,715
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	160,053,329	31,795,150	3,833	191,844,647
5.1.1.4	Seguridad Social	51,543,653	9,905,617	-	61,449,271
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	141,510,730	48,810,415	4,144	190,317,001
5.1.1.6	Previsiones	237,706,935	47,791,654	3,130	285,495,458
<b>Suma de Servicios Personales</b>		<b>778,821,830</b>	<b>179,583,368</b>	<b>11,107</b>	<b>958,394,091</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	4,935,082	2,341,058	-	7,276,140
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	8,301,769	414,934	-	8,716,702
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,768,545	665,447	-	2,433,992
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	35,139	5,519,328	-	5,554,467
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	124,047,481	23,167,367	-	147,214,848
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportiv	14,082,998	247,516	-	14,330,513
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	1,380	-	-	1,380
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,883,675	575,759	-	4,459,435
<b>Suma de Materiales y Suministros</b>		<b>157,056,068</b>	<b>32,931,409</b>	<b>-</b>	<b>189,987,477</b>

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	32,060,124	5,906,810	-	37,966,934
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	119,355,233	45,174,152	-	164,529,386
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Servi	25,708,745	2,160,114	-	27,868,859
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,108,303	432,958	-	7,541,261
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	3,756,617	86,860	-	3,843,477
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	12,382,316	2,422,131	-	14,804,447
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viaticos	1,915,111	459,328	-	2,374,439
5.1.3.8	Servicios Oficiales	44,183,678	7,355,607	-	51,539,286
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	1,015,127	1,621,573	-	2,636,700
<b>Suma de Servicios Generales</b>		<b>247,485,255</b>	<b>65,619,533</b>	<b>-</b>	<b>313,104,788</b>

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	81,801,806	11,700,628	-	93,502,435
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		81,801,806	11,700,628	-	93,502,435

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.3.8.5	Convenios	13,224,835	2,620,449	-	15,845,284

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.4.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	14,679,120	2,907,764	-	17,586,884

**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	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	78,170	110,004	-	188,174

**5.6 INVERSIÓN PÚBLICA**

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Mayo	Movimientos del Periodo		Junio
			Cargos	Abonos	
5.6.6.1	Obra publica en Bienes de Dominio Publico	9,872,494	414,158	-	10,286,651

**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 189 millones 474 mil 369 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 30 de junio 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	1,066,282,010		1,066,282,010
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,008,958,745		1,008,958,745
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	41,510,565		41,510,565
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			15,812,700		15,812,700
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de				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	1,024,771,445	0	4,189,474,369

### 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 **2 067 millones 854 mil 529 pesos**.

#### Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **1 581 millones 308 mil 900 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de junio, fue por la cantidad de **1 088 millones 958 mil 745 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de junio, fue por la cantidad de **267 millones 141 mil 138 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 30 de junio de 2024. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,607,854,529</b>	<b>2,132,839,687</b>
Impuestos	1,122,626,200	1,004,002,402
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	271,257,223	179,952,873
Productos	6,412,746	24,989,719
Aprovechamientos	29,643,150	26,410,547
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	1,177,915,210	897,484,146
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>1,581,308,900</b>	<b>1,371,231,137</b>
Servicios Personales	958,394,091	728,330,307
Materiales y Suministros	189,987,477	138,711,577
Servicios Generales	313,104,788	379,769,844
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	16,462,759
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	93,502,435	44,512,621
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	15,845,284	17,552,718
Otras Aplicaciones de Operación	10,474,825	45,891,312
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,026,545,630</b>	<b>761,608,550</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	<b>17,586,884</b>	<b>25,689,338</b>
Servicios de la Deuda	17,586,884	25,689,338
Interno	17,586,884	25,689,338
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-17,586,884</b>	<b>-25,689,338</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,008,958,745</b>	<b>735,919,212</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>79,213,479</b>	<b>111,962,874</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>267,141,138</b>	<b>79,213,479</b>

## 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 **2,607 millones 801 mil 073 pesos**, logrando llegar con ello al **62.6%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento 30 junio 2024	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 4 - 5)	(7)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	%
<b>0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO</b>	-	-	-	-	-	-	-
0.1 - Endeudamiento Interno	-	-	-	-	-	-	-
<b>1 - IMPUESTOS</b>	<b>\$1,784,910,918</b>	-	<b>\$1,784,910,918</b>	<b>\$1,122,626,200</b>	<b>\$1,122,626,200</b>	<b>\$(662,284,718)</b>	<b>62.9%</b>
1.1 - Impuestos sobre los ingresos	\$8,406,620	-	\$8,406,620	\$1,506,592	\$1,506,592	\$(6,900,028)	17.9%
1.1.1 - Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	\$8,406,619	-	\$8,406,619	\$1,506,592	\$1,506,592	\$(6,900,027)	17.9%
1.1.1.1 - Por Diversiones	\$8,406,619	-	\$8,406,619	\$1,506,592	\$1,506,592	\$(6,900,027)	17.9%
1.1.2 - Impuesto por Juegos, Rifas y Loterías permitidos por la Ley	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
1.2 - Impuestos sobre el patrimonio	\$647,583,477	-	\$647,583,477	\$563,799,111	\$563,799,111	\$(83,784,366)	87.1%
1.3 - Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$1,015,698,725	-	\$1,015,698,725	\$495,289,913	\$495,289,913	\$(520,408,812)	48.8%
1.7 - Accesorios	\$33,397,317	-	\$33,397,317	\$25,406,176	\$25,406,176	\$(7,991,141)	76.1%
1.8 - Otros Impuestos	\$79,824,778	-	\$79,824,778	\$36,624,408	\$36,624,408	\$(43,200,370)	45.9%
1.9 - Impuestos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
<b>3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>	<b>\$2</b>	-	<b>\$2</b>	-	-	<b>\$(2)</b>	<b>0.0%</b>
3.1 - Contribución de mejoras por obras públicas	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
3.9 - Contribuciones de Mejoras no comprendidas en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
<b>4 - DERECHOS</b>	<b>\$494,228,917</b>	-	<b>\$494,228,917</b>	<b>\$271,257,223</b>	<b>\$271,257,223</b>	<b>\$(222,971,694)</b>	<b>54.9%</b>
4.1 - Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$19,048,308	-	\$19,048,308	\$8,321,110	\$8,321,110	\$(10,727,198)	43.7%
4.2 - Derechos a los hidrocarburos	-	-	-	-	-	-	-
4.3 - Derechos por prestación de servicios	\$360,364,609	-	\$360,364,609	\$135,769,668	\$135,769,668	\$(224,594,941)	37.7%
4.4 - Otros derechos	\$114,816,000	-	\$114,816,000	\$127,166,445	\$127,166,445	\$12,350,445	-
4.5 - Accesorios	-	-	-	-	-	-	-
4.9 - Derechos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	-	-	-	-	-	-	-
<b>5 - PRODUCTOS</b>	<b>\$18,623,334</b>	-	<b>\$18,623,334</b>	<b>\$6,360,117</b>	<b>\$6,360,117</b>	<b>\$(12,263,217)</b>	<b>34.2%</b>
5.1 - Productos de tipo corriente	\$18,623,333	-	\$18,623,333	\$6,360,117	\$6,360,117	\$(12,263,216)	34.2%
5.2 - Productos de capital	-	-	-	-	-	-	-
5.9 - Productos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causadas en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
<b>6 - APROVECHAMIENTOS</b>	<b>\$55,076,330</b>	-	<b>\$55,076,330</b>	<b>\$29,643,150</b>	<b>\$29,643,150</b>	<b>\$(25,433,180)</b>	<b>53.8%</b>
6.1 - Aprovechamientos de tipo corriente	\$55,076,328	-	\$55,076,328	\$29,643,150	\$29,643,150	\$(25,433,178)	53.8%
6.2 - Aprovechamientos Patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-
6.3 - Accesorios de aprovechamiento	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
6.3.1 - Accesorios de aprovechamiento	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
6.9 - Aprovechamientos No Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
<b>7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>\$1,814,199,237</b>	-	<b>\$1,814,199,237</b>	<b>\$1,177,915,210</b>	<b>\$1,177,915,210</b>	<b>\$(636,284,028)</b>	<b>64.9%</b>
8.1 - Participaciones	\$1,205,493,360	-	\$1,205,493,360	\$642,762,984	\$642,762,984	\$(562,730,376)	53.3%
8.2 - Aportaciones	\$505,201,474	-	\$505,201,474	\$461,949,510	\$461,949,510	\$(43,251,964)	91.4%
8.3 - Convenios	\$1	-	\$1	\$3,244,253	\$3,244,253	\$3,244,252	-
8.4 - Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$103,504,401	-	\$103,504,401	\$69,958,463	\$69,958,463	\$(33,545,938)	67.6%
8.5 - Fondos Distintos de Aportaciones	\$1	-	\$1	-	-	\$(1)	0.0%
8.6 - Otros Ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-	-	-
<b>9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>\$4,167,038,738</b>	-	<b>\$4,167,038,738</b>	<b>\$2,607,801,900</b>	<b>\$2,607,801,900</b>	<b>\$(1,559,236,838)</b>	<b>62.6%</b>
						Ingresos Excedentes	

**EGRESOS PRESUPUESTALES**

**PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:** El presupuesto que al mes de junio se aprobó, asciende a los **319 millones 709 mil 877 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 **-10 millones 816 mil 084 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 junio, el saldo que se muestra en este rubro es por **320 millones 361 mil 820 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 **314 millones 533 mil 515 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 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.

**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 **271 millones 119 mil 404 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 **269 millones 462 mil 539 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 30 DE JUNIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 11:00 a.m.

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,344,060,266	- 220,096	1,343,840,170	964,558,247	379,281,923	958,394,091	6,164,156	385,446,079	958,263,205	958,259,705	134,387
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	- 80,027,259	327,133,423	209,718,668	117,414,755	198,050,163	11,668,505	129,083,260	182,771,772	181,025,804	17,024,360
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	26,430,076	1,083,949,456	370,860,594	713,088,862	274,310,705	96,549,889	809,638,751	245,632,122	235,702,506	38,608,199
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	16,518,923	416,832,797	120,236,112	296,596,685	93,502,435	26,733,677	323,330,362	79,183,518	79,113,518	14,388,917
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	37,281,580	107,099,576	90,824,879	16,274,698	79,693,308	11,131,571	27,406,269	43,166,996	43,166,996	36,526,312
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	11,982,517	413,582,517	22,562,057	391,020,460	10,286,651	12,275,406	403,295,866	2,435,837	2,435,837	7,850,814
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	77,373	169,977,373	-	169,977,373	-	-	169,977,373	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	-	142,686,150	27,467,932	115,218,218	15,845,284	11,622,648	126,840,866	15,845,284	15,845,284	-
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	- 12,034,353	161,946,040	24,300,155	137,645,885	24,300,155	-	137,645,885	24,300,155	24,300,155	-
<b>TOTAL</b>		<b>4,167,038,740</b>	<b>8,763</b>	<b>4,167,047,502</b>	<b>1,830,528,644</b>	<b>2,336,518,859</b>	<b>1,654,382,792</b>	<b>176,145,851</b>	<b>2,512,664,710</b>	<b>1,551,598,888</b>	<b>1,539,849,804</b>	<b>114,532,989</b>



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 30 DE JUNIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 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	98,784,261	- 37,129,765	61,654,496	174,637,023	- 112,982,528	179,572,261	- 4,935,238	117,917,765	179,572,261	179,572,261	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,972,421	- 6,103,214	21,869,207	30,791,430	- 8,922,223	41,889,224	- 11,097,795	20,020,017	34,497,956	31,414,960	10,474,265
3000	SERVICIOS GENERALES	57,055,353	- 1,429,272	55,626,081	50,156,628	5,469,453	27,127,588	23,029,040	28,498,493	31,103,199	32,530,918	5,403,330
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	32,678,318	3,644,743	36,323,062	16,892,081	19,430,981	11,700,628	5,191,452	24,622,433	7,308,420	7,308,420	4,392,208
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	41,662,032	- 40,184,825	1,477,207	28,510,722	- 27,033,515	47,145,283	- 18,634,561	45,668,076	11,088,174	11,086,587	36,058,696
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,333	-	33,333,333	12,689,563	20,643,769	414,158	12,275,406	32,919,175	865,021	865,021	450,863
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,700,000	74,186,249	87,886,249	-	87,886,249	-	-	87,886,249	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,568,000	-	9,568,000	2,620,449	6,947,551	2,620,449	-	6,947,551	2,620,449	2,620,449	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,956,159	- 3,800,000	1,156,159	4,063,923	- 2,907,764	4,063,923	-	2,907,764	4,063,923	4,063,923	-
<b>TOTAL</b>		<b>319,709,877</b>	<b>10,816,084</b>	<b>308,893,793</b>	<b>320,361,820</b>	<b>- 11,468,027</b>	<b>314,533,515</b>	<b>5,828,305</b>	<b>5,639,722</b>	<b>271,119,404</b>	<b>269,462,539</b>	<b>45,070,976</b>

## II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE JUNIO 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.

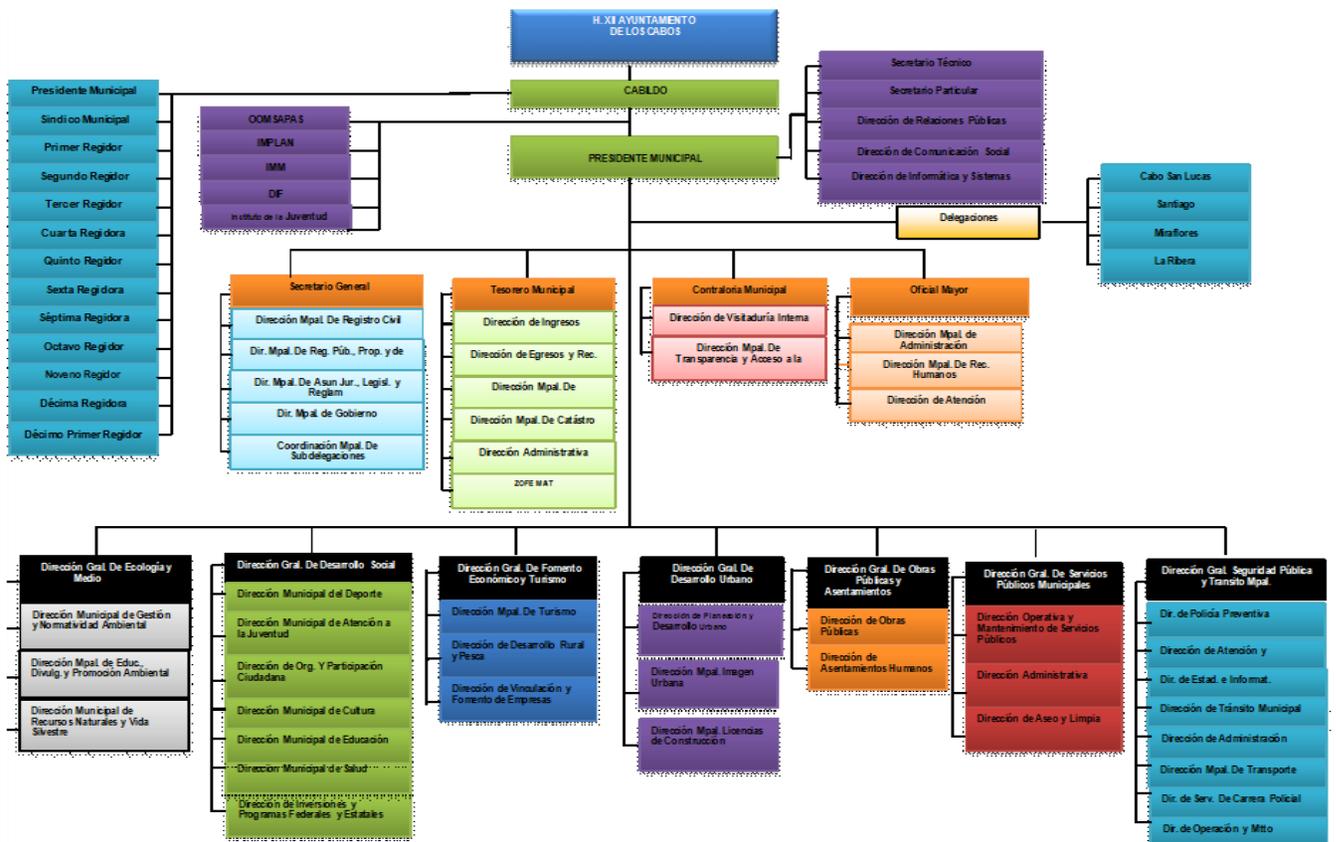
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

### 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 junio de 2024 mostrando un avance recaudatorio general del **62.6%**.

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento 30 junio 2024	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia	%
0 - INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-	-
1 - IMPUESTOS	\$1,784,910,918	-	\$1,784,910,918	\$1,122,626,200	\$1,122,626,200	\$(662,284,718)	62.9%
3 - CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$2	-	\$2	-	-	\$(2)	0.0%
4 - DERECHOS	\$494,228,917	-	\$494,228,917	\$271,257,223	\$271,257,223	\$(222,971,694)	54.9%
5 - PRODUCTOS	\$18,623,334	-	\$18,623,334	\$6,360,117	\$6,360,117	\$(12,263,217)	34.2%
6 - APROVECHAMIENTOS	\$55,076,330	-	\$55,076,330	\$29,643,150	\$29,643,150	\$(25,433,180)	53.8%
7 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-	-
8 - PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,814,199,237	-	\$1,814,199,237	\$1,177,915,210	\$1,177,915,210	\$(636,284,028)	64.9%
9 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-	-
Total	\$4,167,038,738	-	\$4,167,038,738	\$2,607,801,900	\$2,607,801,900	\$(1,559,236,838)	62.6%
						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 30 DE JUNIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 09:00 a.m.

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS					SALDOS AL MOMENTO "N DEL PERIODO"
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
<b>DEUDA PÚBLICA</b>									
<u>CORTO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	0.01	6,713,271	13,980,393	7,267,122			7,267,122
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-			0.01
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	SANTANDER	-	6,713,271	13,980,393	7,267,122			7,267,122
CREDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	-	-	-	-			-
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-			-
<u>LARGO PLAZO:</u>									
<b>DEUDA PÚBLICA INTERNA</b>									
<b>INSTITUCIONES DE CRÉDITO:</b>									
TÍTULOS Y VALORES:	PESOS	SANTANDER	278,096,136	13,980,393	-	13,980,393			264,115,743
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
<b>OTROS PASIVOS</b>									
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			1,932,086,494	2,448,036,787	2,252,276,118	195,760,669			1,736,325,825
PROVEEDORES			422,014,454	388,261,210	546,487,081	158,225,871			580,240,325
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			625,927,499	759,116,830	579,545,388	179,571,442			446,356,057
DEPOSITOS EN GARANTIA			246,315,597	270,906,693	153,808,582	117,098,111			129,217,486
INGRESOS POR CLASIFICAR			13,025,657	23,002,390	28,886,501	5,884,111			18,909,768
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			468,365,597	257,290,042	207,371,118	49,918,924			418,446,673
OOMSAPASLC			67,397,281	3,718,598	25,947,374	22,228,776			89,626,057
SERVICIOS PERSONALES			5,745,846	-	-	-			5,745,846
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			77,505,104	680,161,674	615,503,333	64,658,341			12,846,763
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	6,154,180	5,793,717	360,462			1,213,965
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,419,123	59,425,170	67,318,246	7,893,075			9,312,198
			2,210,182,630	2,468,730,451	2,266,256,511	202,473,940			2,007,708,690

### 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](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](http://www.loscabos.gob.mx)
- c) **DATOS FISCALES: Nombre:** Municipio de Los Cabos **RFC:** MCB-980406-J9A, **Dirección:** Boulevard Mijares Núm. 1413, C.P. 23400 San José del Cabo, B.C.S., **Régimen:** Personas Morales con Fines no Lucrativos

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

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

**2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

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

**2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES**

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

**2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

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

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,344,060,266	- 220,096	1,343,840,170	964,558,247	379,281,923	958,394,091	6,164,156	385,446,079	958,263,205	958,259,705	134,387
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	- 80,027,259	327,133,423	209,718,668	117,414,755	198,050,163	11,668,505	129,083,260	182,771,772	181,025,804	17,024,360
3000	SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	26,430,076	1,083,949,456	370,860,594	713,088,862	274,310,705	96,549,889	809,638,751	245,632,122	235,702,506	38,608,199
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	16,518,923	416,832,797	120,236,112	296,596,685	93,502,435	26,733,677	323,330,362	79,183,518	79,113,518	14,388,917
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	37,281,580	107,099,576	90,824,879	16,274,698	79,693,308	11,131,571	27,406,269	43,166,996	43,166,996	36,526,312
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	11,982,517	413,582,517	22,562,057	391,020,460	10,286,651	12,275,406	403,295,866	2,435,837	2,435,837	7,850,814
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	77,373	169,977,373	-	169,977,373	-	-	169,977,373	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	-	142,686,150	27,467,932	115,218,218	15,845,284	11,622,648	126,840,866	15,845,284	15,845,284	-
9000	DEUDA PÚBLICA	173,980,393	- 12,034,353	161,946,040	24,300,155	137,645,885	24,300,155	-	137,645,885	24,300,155	24,300,155	-
<b>TOTAL</b>		<b>4,167,038,740</b>	<b>8,763</b>	<b>4,167,047,502</b>	<b>1,830,528,644</b>	<b>2,336,518,859</b>	<b>1,654,382,792</b>	<b>176,145,851</b>	<b>2,512,664,710</b>	<b>1,551,598,888</b>	<b>1,539,849,804</b>	<b>114,532,989</b>

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 30 de junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>01 H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS</b>						
0101 Presidencia Municipal	127,116,991	-41,502,425	85,614,566	67,710,823	62,540,742	17,903,744
0102 h. Cabildo	18,641,844	1,382,974	20,024,818	28,180,711	28,144,008	-8,155,893
0103 Sindicatura Municipal	3,382,936	-238,698	3,144,238	7,207,595	7,207,595	-4,063,357
0104 Secretaria General	37,480,210	43,827,711	81,307,921	107,983,608	107,562,523	-26,675,687
0105 Tesorería Municipal	337,323,538	180,205,253	517,528,791	146,846,420	142,694,132	370,682,371
¶ 0105.07 Coordinación Municipal de Zofemat	36,978,039	1,356,315	38,334,354	33,893,534	32,968,090	4,440,820
0106 Contraloría Municipal	6,069,160	-320,284	5,748,876	10,096,467	10,079,067	-4,347,591
0107 Oficialía Mayor Municipal	170,153,196	39,257,538	209,410,734	120,338,594	106,197,984	89,072,141
0108 Dirección General de Ecología y Medio Ambiente	14,017,634	-171,754	13,845,880	16,986,539	15,145,387	-3,140,659
0109 Dirección General de Desarrollo Social	225,218,651	26,599,484	251,818,135	94,353,359	88,171,716	157,464,776
0110 Dirección General de Fomento Económico y Turismo	27,052,544	657,398	27,709,942	13,808,655	13,515,815	13,901,288
0111 Dirección General de Planeación y Desarrollo Urbano	13,097,266	-2,266,531	10,830,735	11,424,190	11,047,874	-593,454
0112 Dirección General de Obras Asentamientos Humanos y Vivienda	208,911,289	1,533,939	210,445,238	20,424,220	12,573,406	190,021,018
0113 Dirección General de Servicios Públicos	181,971,089	87,904,360	269,875,449	279,315,623	262,541,591	-9,440,174
0114 Dirección General de Seguridad Pública Policía Preventiva y Tránsito Municipal	290,000,798	57,910,436	347,911,233	311,546,445	274,969,863	36,364,788
0115 Dif. Municipal	55,802,353	3,506,618	59,308,971	74,755,563	74,581,693	-15,446,592
0116 Delegación Municipal de Cabo San Lucas B.C.S.	128,371,615	3,588,709	131,960,324	177,033,327	176,072,305	-45,073,004
0117 Delegación Municipal de Miraflores B.C.S.	21,632,402	5,002,052	26,634,454	40,607,883	40,598,884	-13,973,429
0118 Delegación Municipal de Santiago B.C.S.	17,739,510	4,476,024	22,215,534	37,840,877	37,840,877	-15,625,343
0119 Delegación Municipal de la Ribera B.C.S.	14,728,184	5,007,043	19,735,227	29,409,927	27,030,215	-9,674,700
0120 Instituto de Las Mujeres Del Municipio de Los Cabos	7,022,501	235,751	7,258,252	8,864,687	8,322,187	-1,606,434
0121 Instituto Municipal de la Juventud	4,559,491	537,197	5,096,688	6,872,815	6,287,576	-1,776,127
0122 Instituto Municipal Para el Desarrollo e Inclusion de Personas Con Discapacidad	3,907,779	1,802,838	5,710,617	9,472,951	9,045,951	-3,762,334
0123 Instituto Municipal de Planeacion	5,778,000	1,596,537	7,374,537	7,374,537	4,815,000	0
0124 Instituto de la Cultura y Las Artes Del Municipio de Los Cabos Baja California Sur	13,064,672	3,344,079	16,408,751	18,343,473	16,832,223	-1,934,722
0125 Instituto Del Deporte Del Municipio de Los Cabos	24,567,345	8,022,374	32,589,719	41,984,598	37,330,590	-9,394,880
0126 Dirección General Del Sistema Institucional de Archivos	1,349,449	-492,076	857,373	583,397	448,589	273,976
0127 Instituto Municipal de Asuntos Indígenas y Afromexicanos	2,022,588	2,417,374	4,439,962	3,762,103	3,521,201	677,859
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,960,983,045</b>	<b>433,823,921</b>	<b>2,394,806,965</b>	<b>1,693,129,387</b>	<b>1,585,118,993</b>	<b>701,677,578</b>

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

Municipio de Los Cabos						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de enero al 30 de junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	1,960,983,045	433,823,921	2,394,806,965	1,693,129,387	1,585,118,993	701,677,578
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
<b>Total del Gasto</b>	<b>1,960,983,045</b>	<b>433,823,921</b>	<b>2,394,806,965</b>	<b>1,693,129,387</b>	<b>1,585,118,993</b>	<b>701,677,578</b>

**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 30 de junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	3,209,054,201	- 37,280,393	3,171,773,808	1,563,003,989	1,499,370,721	1,608,769,819
Gasto de Capital	641,317,996	49,323,508	690,641,504	89,979,959	45,602,833	600,661,545
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	316,666,543	- 12,034,353	304,632,190	40,145,439	40,145,439	264,486,751
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,740</b>	<b>8,763</b>	<b>4,167,047,502</b>	<b>1,693,129,387</b>	<b>1,585,118,993</b>	<b>2,473,918,115</b>



H. XIV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S  
TESORERÍA MUNICIPAL  
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO  
AL 30 DE JUNIO DE 2024

Fecha y Hora de Impresión: 12/08/2024 11:00 a.m.

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
<b>GASTO CORRIENTE</b>	3,209,054,201	216,490,353	1,465,850,616	252,481,837	1,743,203,585	54%	35,991,484	17%
SERVICIOS PERSONALES	1,344,060,266	98,784,261	958,263,205	179,572,261	385,797,062	29%	80,788,000	82%
MATERIALES Y SUMINISTROS	407,160,682	27,972,421	182,771,772	34,497,956	224,388,910	55%	6,525,535	23%
SERVICIOS GENERALES	1,057,519,379	57,055,353	245,632,122	31,103,199	811,887,258	77%	25,952,154	-45%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	400,313,874	32,678,318	79,183,518	7,308,420	321,130,356	80%	25,369,898	-78%
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	471,417,996	74,995,365	45,602,833	11,953,194	425,815,163	90%	63,042,170	-84%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	69,817,996	41,662,032	43,166,996	11,088,174	26,651,000	38%	30,573,858	-73%
INVERSIÓN PÚBLICA	401,600,000	33,333,333	2,435,837	865,021	399,164,163	99%	32,468,312	-97%
<b>AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS</b>	486,566,543	28,224,159	40,145,439	6,684,372	446,421,104	92%	21,539,787	-76%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	169,900,000	13,700,000	-	-	169,900,000	0%	13,700,000	-100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	142,686,150	9,568,000	15,845,284	2,620,449	126,840,866	0%	6,947,551	0%
DEUDA PÚBLICA	173,980,393	4,956,159	24,300,155	4,063,923	149,680,238	86%	892,236	-18%
<b>TOTAL</b>	<b>4,167,038,740</b>	<b>319,709,877</b>	<b>1,551,598,888</b>	<b>271,119,404</b>	<b>2,615,439,852</b>	<b>63%</b>	<b>48,590,473</b>	<b>-15%</b>

**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 30 de junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>	<b>2,346,829,838</b>	<b>-6,758,292</b>	<b>2,340,071,546</b>	<b>967,206,251</b>	<b>903,860,967</b>	<b>1,372,865,294</b>
Legislación	321,723,371	-114,734,224	206,989,147	100,961,851	98,023,888	106,027,296
Justicia	19,349,639	-2,493,104	16,856,536	9,130,326	8,545,138	7,726,210
Coordinación de la Política de Gobierno	569,057,578	-34,542,003	534,515,575	321,447,244	306,102,118	213,068,331
Relaciones Exteriores	2,200,000	-2,200,000	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	778,911,873	139,378,473	918,290,346			918,290,346
Seguridad Nacional			0	119,518,265	115,984,226	-119,518,265
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	559,214,755	22,524,898	581,739,653	358,045,553	317,660,923	223,694,100
Otros Servicios Generales	96,372,621	-14,692,331	81,680,289	58,103,013	57,544,675	23,577,276
<b>Desarrollo Social</b>	<b>1,740,132,065</b>	<b>-18,781,036</b>	<b>1,721,351,029</b>	<b>692,408,345</b>	<b>649,405,751</b>	<b>1,028,942,684</b>
Protección Ambiental	592,813,005	-28,308,522	564,504,483	388,107,274	372,502,267	176,397,209
Vivienda y Servicios a la Comunidad	607,746,589	-9,534,580	598,212,009	29,423,958	21,442,570	568,788,051
Salud	106,072,031	-2,850,968	103,221,063	26,617,463	19,260,332	76,603,600
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	128,502,682	24,770,212	153,272,894	104,232,978	99,121,022	49,039,916
Educación	81,365,581	-7,057,302	74,308,280	27,030,893	26,601,824	47,277,387
Protección Social	144,450,339	5,762,192	150,212,530	89,426,063	89,107,093	60,786,468
Otros Asuntos Sociales	79,181,839	-1,562,069	77,619,770	27,569,716	21,370,643	50,050,054
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>80,076,837</b>	<b>25,548,091</b>	<b>105,624,927</b>	<b>33,514,791</b>	<b>31,852,275</b>	<b>72,110,137</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	23,273,248	31,701,005	54,974,253	6,943,967	6,651,127	48,030,286
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	14,183,268	-1,141,117	13,042,151	6,933,913	6,933,913	6,108,238
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte	18,741,307	-\$4,093,309.72	14,647,997	5,088,052	5,072,748	9,559,946
Comunicaciones			0			0
Turismo	4,858,547	-781,862	4,076,685	2,484,821	2,276,071	1,591,864
Ciencia, Tecnología e Innovación	10,446,289	-\$125,918.68	10,320,370	7,711,751	6,676,952	2,608,619
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	8,574,178	-\$10,706.83	8,563,471	4,352,288	4,241,465	4,211,184
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,740</b>	<b>8,763</b>	<b>4,167,047,502</b>	<b>1,693,129,387</b>	<b>1,585,118,993</b>	<b>2,473,918,115</b>

MUNICIPIO DE LOS CABOS						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 de enero al 30 de junio 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	11,898,977	375,771,516	212,625,881	175,252,805	163,145,635
Sujetos a Reglas de Operación	342,242,366	0	342,242,366	198,648,480	162,900,504	143,593,886
Otros Subsidios	21,630,173	11,898,977	33,529,150	13,977,401	12,352,301	19,551,749
Desempeño de las Funciones	3,624,463,273	-47,882,070	3,576,581,204	1,479,672,478	1,409,211,270	2,096,908,726
Prestación de Servicios Públicos	3,534,861,242	-92,545,271	3,442,315,971	1,403,910,343	1,338,376,889	2,038,405,628
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	9,793,840	-2,617,223	7,176,617	901,622	719,466	6,274,995
Promoción y fomento	76,294,192	24,814,987	101,109,179	55,709,166	55,463,016	45,400,012
Regulación y supervisión	114,000	0	114,000	0	0	114,000
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos	1,200,000	24,665,437	25,865,437	19,151,347	14,651,899	6,714,090
Proyectos de Inversión	2,200,000	-2,200,000	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	14,543,820	36,574,267	51,118,086	831,028	654,917	50,287,058
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	8,120,000	8,120,000	0	0	8,120,000
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	14,543,820	28,454,267	42,998,086	831,028	654,917	42,167,058
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	0	0	162,959,108
Gasto Federalizado	162,959,108	0	162,959,108	0	0	162,959,108
Participaciones a entidades federativas y municipios			0			0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0			0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			0			0
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,167,038,740</b>	<b>8,763</b>	<b>4,167,047,502</b>	<b>1,693,129,387</b>	<b>1,585,118,993</b>	<b>2,473,918,115</b>

### 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 junio alcanzó la cifra de **2,607 millones 801 mil 900 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos al mes representaron un importe de **1,429 millones 886 mil 690 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 **1,177 millones 915 mil 209 pesos**.

**AL MES DE JUNIO**

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN	Ley de Ingresos	Ampliaciones y	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	Estimada	Reducciones				
.-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
I.-IMPUESTOS	\$1,195,393,130	\$0	\$1,195,393,130	\$1,122,626,200	\$1,122,626,200	-\$72,766,930
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
IV.-DERECHOS	\$247,101,222	\$0	\$247,101,222	\$271,257,223	\$271,257,223	\$24,156,001
V.-PRODUCTOS	\$13,038,083	\$0	\$13,038,083	\$6,360,117	\$6,360,117	-\$6,677,966
VI.-APROVECHAMIENTOS	\$32,930,760	\$0	\$32,930,760	\$29,643,150	\$29,643,150	-\$3,287,610
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$959,023,497	\$0	\$959,023,497	\$1,177,915,210	\$1,177,915,210	\$218,891,713
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>TOTALES</b>	<b>\$2,447,486,691</b>	<b>\$0</b>	<b>\$2,447,486,691</b>	<b>\$2,607,801,900</b>	<b>\$2,607,801,900</b>	<b>\$160,315,208</b>

**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 **1,122 millones 626 mil 200 pesos**, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos	Ampliaciones y	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	Estimada	Reducciones				
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$5,104,675	\$0	\$5,104,675	\$1,506,592	\$1,506,592	-\$3,598,083
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$589,876,211	\$0	\$589,876,211	\$563,799,111	\$563,799,111	-\$26,077,100
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$543,511,943	\$0	\$543,511,943	\$495,289,913	\$495,289,913	-\$48,222,030
ACCESORIOS	\$21,916,721	\$0	\$21,916,721	\$25,406,176	\$25,406,176	\$3,489,455
OTROS IMPUESTOS	\$34,983,580	\$0	\$34,983,580	\$36,624,408	\$36,624,408	\$1,640,828
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO						
<b>SUBTOTAL TRIBUTARIOS</b>	<b>\$1,195,393,130</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1,195,393,130</b>	<b>\$1,122,626,200</b>	<b>\$1,122,626,200</b>	<b>-\$72,766,930</b>

**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	Ampliaciones y	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	Estimada	Reducciones				
I.-DERECHOS	\$247,101,222	\$0	\$247,101,222	\$271,257,223	\$271,257,223	\$24,156,001
II.-PRODUCTOS	\$13,038,083	\$0	\$13,038,083	\$6,360,117	\$6,360,117	-\$6,677,966
III.-APROVECHAMIENTOS	\$32,930,760	\$0	\$32,930,760	\$29,643,150	\$29,643,150	-\$3,287,610
<b>SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS</b>	<b>\$293,070,064</b>	<b>\$0</b>	<b>\$293,070,064</b>	<b>\$307,260,490</b>	<b>\$307,260,490</b>	<b>\$14,190,425</b>

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 junio de 2024, se recibieron ingresos de **106 millones 054 mil 866 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES</b>	<b>70,106,615</b>	<b>70,329,988</b>	<b>223,373</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>
FONDO GENERAL	46,939,001	52,818,399	5,879,398	13%	113%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,581,938	9,036,861	1,454,923	19%	697%
TENENCIA VEHICULAR	815	215	-600	-74%	26%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	1,922,059	726,742	-1,195,317	-62%	38%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,582,531	1,856,546	274,015	17%	117%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	136,854	594,416	457,562	334%	434%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,017,193	3,734,546	717,353	24%	124%
FONDO DE ISR	6,756,967	-	-6,756,967	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	2,169,258	1,562,263	-606,995	-28%	72%
<b>INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES</b>	<b>30,351,165</b>	<b>35,724,878</b>	<b>5,373,713</b>	<b>18%</b>	<b>118%</b>
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	4,107,596	5,940,950	1,833,354	45%	145%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	231,689	286,497	54,808	24%	124%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	3,452	-	-3,452	0%	0%
CONTROL VEHICULAR	7,836,512	29,497,431	21,660,919	276%	376%
REGISTRO CIVIL	465,711	-	-465,711	-100%	0%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	17,706,205	-	-17,706,205	-100%	0%

### 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 junio 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 **314 millones 533 mil 515 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 **179 millones 572 mil 261 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 **41 millones 889 mil 224 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 **27 millones 127 mil 588 pesos.**

### **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Es el gasto que se le asigna al sector de la población en marginación y pobreza, para cubrir necesidades básicas, apoyos a instituciones sin fines de lucro, apoyos a instituciones educativas, becas, entre otros, el monto ejercido fue por **11 millones 700 mil 628 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 **47 millones 145 mil 283 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 **414 mil 158 pesos.**

**Participaciones y Aportaciones.**

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

**Deuda Pública.**

Es el gasto que se le asigna Asignaciones destinadas a pago de Deuda Pública. Incluye los gastos comisiones e intereses, el monto ejercido fue por **4 millones 063 mil 923 pesos.**

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	98,784,261	- 37,129,765	61,654,496	174,637,023	- 112,982,528	179,572,261	- 4,935,238	117,917,765	179,572,261	179,572,261	-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,972,421	- 6,103,214	21,869,207	30,791,430	- 8,922,223	41,889,224	- 11,097,795	20,020,017	34,497,956	31,414,960	10,474,265
3000	SERVICIOS GENERALES	57,055,353	- 1,429,272	55,626,081	50,156,628	- 5,469,453	27,127,588	- 23,029,040	28,498,493	31,103,199	32,530,918	- 5,403,330
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS. Y OTRAS AYUDAS	32,678,318	- 3,644,743	36,323,062	16,892,081	- 19,430,981	11,700,628	- 5,191,452	24,622,433	7,308,420	7,308,420	4,392,208
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	41,662,032	- 40,184,825	1,477,207	28,510,722	- 27,033,515	47,145,283	- 18,634,561	45,668,076	11,088,174	11,086,587	36,058,696
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	33,333,333	-	33,333,333	12,689,563	- 20,643,769	414,158	- 12,275,406	32,919,175	865,021	865,021	450,863
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	13,700,000	- 74,186,249	87,886,249	-	- 87,886,249	-	-	87,886,249	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,568,000	-	9,568,000	2,620,449	- 6,947,551	2,620,449	-	6,947,551	2,620,449	2,620,449	-
9000	DEUDA PÚBLICA	4,956,159	- 3,800,000	1,156,159	4,063,923	- 2,907,764	4,063,923	-	2,907,764	4,063,923	4,063,923	-
<b>TOTAL</b>		<b>319,709,877</b>	<b>- 10,816,084</b>	<b>308,893,793</b>	<b>320,361,820</b>	<b>- 11,468,027</b>	<b>314,533,515</b>	<b>5,828,305</b>	<b>- 5,639,722</b>	<b>271,119,404</b>	<b>269,462,539</b>	<b>45,070,976</b>