

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene el objetivo primordial de informar sobre el resultado que se deriva de la presentación de la **Cuenta Pública del mes de enero 2025**. Se ha buscado cumplir en tiempo y forma la obligación establecida en el Artículo 13° (décimo tercero) de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California Sur, así como también con el Artículo 7° (séptimo) de los Lineamientos Para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, que se publicó en el Boletín Oficial número 50 del Gobierno del Estado de Baja California Sur, e

l día 31 de enero de 2017.

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

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

Armonización Contable, ya que el objetivo principal y propósito de ello, es lograr la Armonización de la Contabilidad Nacional de los Entes Públicos.

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

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

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

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

El Artículo 4° (cuarto) de la LGCG define a la Armonización como: la revisión, reestructuración y compatibilidad de los modelos contables vigentes a nivel

nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los Sistemas de Contabilidad Gubernamental, y de las características y contenidos de los principales informes de rendición de cuentas.

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

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

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

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

A. INFORMACIÓN FINANCIERA

A.1. ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

Municipio de Los Cabos Estado de Situación Financiera Al 31 de enero de 2025 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	467,379,958	250,870,459	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,713,960,214	1,849,777,592
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,295,772,918	1,302,122,746	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	142,240,966	142,240,966	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	290,114,150	300,000,000
Inventarios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	14,148,601	14,148,601	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	19,949,646	19,687,044
Otros Activos Circulantes	447,300,232	102,996,823	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	434,303,667	393,412,860
Total de Activos Circulantes	2,366,842,676	1,812,379,596	Total de Pasivos Circulantes	2,458,327,677	2,562,877,496
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	184,977,503	160,762,345	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	870,202,170	869,526,026	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,860,998,890	1,860,998,890	Deuda Pública a Largo Plazo	247,733,405	264,115,743
Bienes Muebles	1,513,878,521	1,513,799,787	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	37,240,819	37,240,819	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	247,733,405	264,115,743
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	4,467,297,903	4,442,327,866	Total del Pasivo	2,706,061,082	2,826,993,239
Total del Activo	6,834,140,580	6,254,707,462	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,328,527,678	1,328,527,678
			Aportaciones	1,012,819,998	1,012,819,998
			Donaciones de Capital	315,707,679	315,707,679
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,799,551,820	2,099,186,546
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	704,796,747	188,980,646
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,226,015,776	2,041,466,601
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-131,260,703	-131,260,701
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	4,128,079,497	3,427,714,223
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	6,834,140,580	6,254,707,462

A.1.2. ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Estado de Actividades		
Del 1o de enero al 31 de enero 2025		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 730,172,103.85	\$ 2,571,646,332.37
Impuestos	\$ 692,970,281.00	\$ 1,984,132,438.82
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 25,674,510.00	\$ 515,248,488.46
Productos	\$ 3,453,569.85	\$ 17,135,711.24
Aprovisionamientos	\$ 8,073,743.00	\$ 55,129,693.85
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 163,570,659.00	\$ 2,194,579,100.10
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 163,570,659.00	\$ 2,194,579,100.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	\$ -
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 893,742,762.85	\$ 4,766,225,432.47
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 173,769,473.84	\$ 3,456,402,452.74
Servicios Personales	\$ 146,820,997.15	\$ 2,121,670,549.97
Materiales y Suministros	\$ 18,079,264.16	\$ 449,621,701.02
Servicios Generales	\$ 8,869,212.53	\$ 885,110,201.75
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 6,593,004.26	\$ 275,699,180.32
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 6,593,004.26	\$ 275,699,180.32
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	\$ 2,620,449.00	\$ 37,265,394.76
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	\$ 2,620,449.00	\$ 37,265,394.76

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 5,939,615.71	\$ 34,209,474.43
Intereses de la Deuda Pública	\$ 5,939,615.71	\$ 34,209,474.43
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 23,473.22	\$ 378,779.09
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Otros Gastos	\$ 23,473.22	\$ 378,779.09
Inversión Pública	\$ -	\$ 773,289,504.67
Inversión Pública no Capitalizable	\$ -	\$ 773,289,504.67
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 188,946,016.03	\$ 4,577,244,786.01
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 704,796,746.82	\$ 188,980,646.46

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 2025 por 1 millón 178 mil 851 pesos que serán dotados en presupuesto en Enero; y que de acuerdo a los registros del pago de las estimaciones fue efectuada la afectación presupuestal, en los registros que se describen a continuación:

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

A.1.3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de enero de 2025 (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 2024	1,328,527,678				1,328,527,678
Aportaciones	1,012,819,998				1,012,819,998
Donaciones de Capital	315,707,679				315,707,679
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		1,910,205,899	188,980,646		2,099,186,546
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			188,980,646		188,980,646
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,041,466,601			2,041,466,601
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-131,260,701			-131,260,701
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	1,328,527,678	1,910,205,899	188,980,646	0	3,427,714,223
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025	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 2025		184,549,176	515,816,098		700,365,274
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			704,796,747		704,796,747
Resultados de Ejercicios Anteriores		184,549,176	-188,980,646		-4,431,471
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-2		-2
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	1,328,527,678	2,094,755,075	704,796,745	0	4,128,079,497

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

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

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

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

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

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

Municipio de Los Cabos		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Del 1o de enero al 31 de enero de 2025		
(Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,349,827.20	585,782,944.77
Activo Circulante	6,349,827.20	560,812,908.09
Efectivo y Equivalentes	0.00	216,509,498.85
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,349,827.20	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	344,303,409.24
Activo No Circulante	0.00	24,970,036.68
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	24,215,158.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	676,144.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	-0.00
Bienes Muebles	0.00	78,734.20
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	41,153,408.84	162,085,565.27
Pasivo Circulante	41,153,408.84	145,703,227.27
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	135,817,377.27
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	9,885,850.00
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	262,601.71	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	40,890,807.13	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	16,382,338.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	16,382,338.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	700,365,275.98	1.98
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	700,365,275.98	1.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	515,816,100.36	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	184,549,175.62	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1.98
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	747,868,512.02	747,868,512.02

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de enero de 2025. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	893,742,762.85	4,766,225,432.47
Impuestos	692,970,281.00	1,984,132,438.82
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	25,674,510.00	515,248,488.46
Productos	3,453,569.85	17,135,711.24
Aprovechamientos	8,073,743.00	55,129,693.85
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	163,570,659.00	2,194,579,100.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	671,293,648.29	4,543,035,311.58
Servicios Personales	146,820,997.15	2,121,670,549.97
Materiales y Suministros	18,079,264.16	449,621,701.02
Servicios Generales	8,869,212.53	885,110,201.75
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	6,593,004.26	275,699,180.32
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	2,620,449.00	37,265,394.76
Otras Aplicaciones de Operación	488,310,721.19	773,668,283.76
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	222,449,114.56	223,190,120.89
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	
Externo	0.00	
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	
Aplicación	5,939,615.71	34,209,474.43
Servicios de la Deuda	5,939,615.71	34,209,474.43
Interno	5,939,615.71	34,209,474.43
Externo	0.00	
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 5,939,615.71	- 34,209,474.43
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	216,509,498.85	188,980,646.46
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	250,870,458.96	79,213,478.59
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	467,379,957.81	250,870,458.96

A.1.5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Activo Del 1o de enero al 31 de enero de 2025 (Cifras en Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	6,254,707,462.04	8,480,196,851.22	7,900,763,733.65	6,834,140,579.61	579,433,117.57
Activo Circulante	1,812,379,595.55	8,317,731,840.22	7,763,268,759.33	2,366,842,676.44	554,463,080.89
Efectivo y Equivalentes	250,870,458.96	2,880,762,775.90	2,664,253,277.05	467,379,957.81	216,509,498.85
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,302,122,745.61	3,275,573,206.90	3,281,923,034.10	1,295,772,918.41	-6,349,827.20
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	142,240,966.45	0.00	0.00	142,240,966.45	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	14,148,601.39	0.00	0.00	14,148,601.39	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	102,996,823.14	2,161,395,857.42	1,817,092,448.18	447,300,232.38	344,303,409.24
Activo No Circulante	4,442,327,866.49	162,465,011.00	137,494,974.32	4,467,297,903.17	24,970,036.68
Inversiones Financieras a Largo Plazo	160,762,344.87	128,677,872.80	104,462,714.32	184,977,503.35	24,215,158.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	869,526,025.67	33,708,404.00	33,032,260.00	870,202,169.67	676,144.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,860,998,890.18	0.00	0.00	1,860,998,890.18	0.00
Bienes Muebles	1,513,799,786.91	78,734.20	0.00	1,513,878,521.11	78,734.20
Activos Intangibles	37,240,818.86	0.00	0.00	37,240,818.86	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

A.1.6 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA

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

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

Municipio de Los Cabos				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de enero al 31 de enero de 2025				
(Cifras en Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	BANSI	\$175,000,000.00	\$175,530,817.00
Títulos y Valores	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$125,000,000.00	\$114,583,333.00
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			\$300,000,000.00	\$290,114,150.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS MEXICANOS	SANTANDER	\$264,115,743.00	\$247,733,405.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			\$264,115,743.00	\$247,733,405.00
Total de Otros Pasivos			\$2,262,877,495.77	\$2,168,213,527.34
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			\$2,826,993,238.78	\$2,706,061,082.35

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. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2025

No.	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Finales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	ACTIVO	6,254,707,462	-	8,480,196,851	7,900,763,734	6,834,140,580	-
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	1,812,379,596	-	8,317,731,840	7,763,268,759	2,366,842,676	-
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	250,870,459	-	2,880,762,776	2,664,253,277	467,379,958	-
1.1.1.1	EFFECTIVO	46,915,891	-	5,457,828	773,906	51,599,813	-
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	202,557,793	-	2,875,304,355	2,663,479,371	414,382,777	-
1.1.1.3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	45,115	-	-	-	45,115	-
1.1.1.6	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,094,373	-	593	-	1,094,966	-
1.1.1.9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	257,288	-	-	-	257,288	-
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,302,122,746	-	3,275,573,207	3,281,923,034	1,295,772,918	-
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	101,072,054	-	3,258,375,063	3,276,388,215	83,058,903	-
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,036,604	-	738,170	77,552	5,697,222	-
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	606,684,810	-	8,671,050	5,457,267	609,898,594	-
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.	580,097,586	-	7,788,923	-	587,886,509	-
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	142,240,966	-	-	-	142,240,966	-
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	57,166,116	-	-	-	57,166,116	-
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	64,339,051	-	-	-	64,339,051	-
1.1.5	ALMACÉN	14,148,601	-	-	-	14,148,601	-
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	14,148,601	-	-	-	14,148,601	-
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	102,996,823	-	2,161,395,857	1,817,092,448	447,300,232	-
1.1.9.1	VALORES EN GARANTÍA	102,996,823	-	2,161,395,857	1,817,092,448	447,300,232	-
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	4,442,327,866	-	162,465,011	137,494,974	4,467,297,903	-
1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	160,762,345	-	128,677,873	104,462,714	184,977,503	-
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	160,762,345	-	128,677,873	104,462,714	184,977,503	-
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	869,526,026	-	33,708,404	33,032,260	870,202,170	-
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	868,526,026	-	33,708,404	33,032,260	869,202,170	-
1.2.2.4	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,860,998,890	-	-	-	1,860,998,890	-
1.2.3.1	TERRENOS	783,009,174	-	-	-	783,009,174	-
1.2.3.2	VIVIENDAS	2,238,575	-	-	-	2,238,575	-
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	84,496,591	-	-	-	84,496,591	-
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	806,082,666	-	-	-	806,082,666	-
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	178,431,125	-	-	-	178,431,125	-
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	6,740,760	-	-	-	6,740,760	-

1.2.4	BIENES MUEBLES	1,513,799,787	-	78,734	-	1,513,878,521	-
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	351,964,012	-	77,334	-	352,041,346	-
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,005,724	-	-	-	20,005,724	-
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,680,301	-	-	-	2,680,301	-
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	528,412,463	-	-	-	528,412,463	-
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	183,616,829	-	1,400	-	183,618,229	-
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	368,533,177	-	-	-	368,533,177	-
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	28,626,524	-	-	-	28,626,524	-
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	37,240,819	-	-	-	37,240,819	-
1.2.5.1	SOFTWARE	36,754,309	-	-	-	36,754,309	-
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	152,814	-	-	-	152,814	-
1.2.5.4	LICENCIAS	333,696	-	-	-	333,696	-
2	PASIVO	-	2,826,993,239	450,856,980	329,924,824	-	2,706,061,082
2.1	PASIVO CIRCULANTE	-	2,562,877,496	434,474,642	329,924,824	-	2,458,327,677
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	1,849,777,692	355,617,907	219,800,530	-	1,713,960,214
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	47,258,338	139,582,531	106,877,410	-	14,553,216
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	508,967,106	104,960,823	22,740,443	-	426,746,727
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	445,392,334	2,516,619	-	-	442,875,715
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,795,909	-	-	-	2,795,909
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	756,063,712	107,465,032	81,584,038	-	730,182,717
2.1.1.8	DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	2,446,588	23,840	-	-	2,422,747
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	86,853,605	1,069,062	8,598,639	-	94,383,182
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0	-	-	-	0.01
2.1.3	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	300,000,000	26,268,188	16,382,338	-	290,114,150
2.1.3.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	300,000,000	26,268,188	16,382,338	-	290,114,150
2.1.3.1.3	Sanlander 935 Credito Simple	-	-	1,268,188	16,382,338	-	15,114,150
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA	-	19,687,044	3,243,096	3,505,697	-	19,949,646
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	-	19,687,044	3,243,096	3,505,697	-	19,949,646
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	393,412,860	49,345,451	90,236,258	-	434,303,667
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	388,072,157	43,759,442	84,707,549	-	429,020,264
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	5,340,703	5,586,010	5,528,710	-	5,283,403
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	-	264,115,743	16,382,338	-	-	247,733,405
2.2.3	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	264,115,743	16,382,338	-	-	247,733,405
2.2.3.3	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	264,115,743	16,382,338	-	-	247,733,405
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	3,427,714,223	6,780,533	2,349,060	-	3,423,282,750
3.1	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	1,328,527,678	-	-	-	1,328,527,678
3.1.1	APORTACIONES	-	1,012,819,998	-	-	-	1,012,819,998
3.1.3	DONACIONES DE CAPITAL	-	315,707,679	-	-	-	315,707,679
3.2	PATRIMONIO GENERADO	-	2,099,186,546	6,780,533	2,349,060	-	2,094,755,073
3.2.1		-	-	-	-	-	-
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2,230,447,247	6,780,531	2,349,060	-	2,226,015,776
3.2.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO 1992	-	5,120,192	-	-	-	5,120,192
3.2.2.2	RESULTADO DEL EJERCICIO 1993	-	36,693,207	-	-	-	36,693,207
3.2.2.3	RESULTADO DEL EJERCICIO 1994	-	4,765,873	-	-	-	4,765,873
3.2.2.4	RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	-	8,131,851	-	-	-	8,131,851
3.2.2.5	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-	16,425,881	-	-	-	16,425,881
3.2.2.6	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	-	7,793,509	-	-	-	7,793,509
3.2.2.7	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	-	12,666,465	-	-	-	12,666,465
3.2.2.8	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-	2,903,211	-	-	-	2,903,211
3.2.2.9	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	-	6,950,006	-	-	-	6,950,006
3.2.2.10	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	-	29,865,621	-	-	-	29,865,621
3.2.2.11	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	-	16,705,962	-	-	-	16,705,962
3.2.2.12	RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	-	13,237,462	-	-	-	13,237,462
3.2.2.13	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	-	43,273,414	-	-	-	43,273,414
3.2.2.14	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	-	54,593,173	-	-	-	54,593,173
3.2.2.15	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	-	7,756,900	-	-	-	7,756,900
3.2.2.16	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-	245,785,450	-	-	-	245,785,450
3.2.2.17	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	-	16,532,868	-	-	-	16,532,868
3.2.2.18	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-	65,485,464	-	-	-	65,485,464
3.2.2.19	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-	274,154,355	-	-	-	274,154,355
3.2.2.20	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-	18,503,870	-	-	-	18,503,870
3.2.2.21	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-	13,101,152	-	-	-	13,101,152
3.2.2.22	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	-	150,238,084	-	-	-	150,238,084
3.2.2.23	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-	171,231,252	-	-	-	171,231,252
3.2.2.24	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-	311,656,129	-	-	-	311,656,129
3.2.2.25	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	-	429,113,014	-	-	-	429,113,014
3.2.2.26	RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	-	351,938,406	-	-	-	351,938,406
3.2.2.27	RESULTADO DEL EJERCICIO 2018	-	412,953,851	197,517	-	-	413,151,368
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	-	42,066,785	959,492	2,349,060	-	40,677,217
3.2.2.33	RESULTADO DEL EJERCICIO 2024	-	188,980,646	6,018,556	-	-	182,962,091
3.2.7	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	131,260,701	2	-	-	131,260,703
3.2.7.2	CAMBIOS RECTIFICACIONES CONTABLES	-	131,260,701	2	-	-	131,260,703

4	INGRESOS	-	-	-	893,742,763	-	893,742,763
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	730,172,104	-	730,172,104
4.1.1	IMPUESTOS	-	-	-	692,970,281	-	692,970,281
4.1.1.1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	-	-	-	309,458	-	309,458
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	-	-	533,247,100	-	533,247,100
4.1.1.3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	-	-	148,765,615	-	148,765,615
4.1.1.7	ACCESORIOS	-	-	-	7,801,126	-	7,801,126
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	-	-	-	2,846,982	-	2,846,982
4.1.4	DERECHOS	-	-	-	25,674,510	-	25,674,510
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROV. O EXP. DE BIENES DE DOM. PÚBLICO	-	-	-	836,973	-	836,973
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	-	-	9,755,661	-	9,755,661
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	-	-	15,081,876	-	15,081,876
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-	-	-	3,453,570	-	3,453,570
4.1.5.1	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES APROVECHAMIENTOS DE TIPO	-	-	-	3,453,570	-	3,453,570
4.1.6	CORRIENTE	-	-	-	8,073,743	-	8,073,743
4.1.6.1	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	-	-	-	-	-	-
4.1.6.2	MULTAS	-	-	-	3,783,030	-	3,783,030
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	4,290,713	-	4,290,713
4.2	PART., APORT., TRANSFERENCIAS, ASIGN., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	163,570,659	-	163,570,659
4.2.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	163,570,659	-	163,570,659
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	-	-	-	113,346,435	-	113,346,435
4.2.1.1.1	PARTICIPACIONES FEDERALES	-	-	-	65,821,185	-	65,821,185
4.2.1.1.1.1	FONDO GENERAL	-	-	-	44,275,729	-	44,275,729
4.2.1.1.1.2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	-	-	-	7,502,078	-	7,502,078
4.2.1.1.1.3	TENENCIA	-	-	-	541	-	541
4.2.1.1.1.4	FONDO DE FISCALIZACIÓN	-	-	-	3,689,544	-	3,689,544
4.2.1.1.1.5	IMPUESTOS ESPECIALES	-	-	-	1,391,916	-	1,391,916
4.2.1.1.1.7	IMPUESTO SOBRE AUTOMÓVILES NUEVOS	-	-	-	256,726	-	256,726
4.2.1.1.1.8	IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	-	-	-	3,385,477	-	3,385,477
4.2.1.1.1.10	IMPUESTO SOBRE ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES	-	-	-	5,319,174	-	5,319,174
4.2.1.1.2	PARTICIPACIONES ESTATALES	-	-	-	47,525,250	-	47,525,250
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	-	-	6,787,886	-	6,787,886
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	-	-	281,560	-	281,560
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	-	-	813	-	813
4.2.1.1.2.4	CONTROL VEHICULAR	-	-	-	9,024,572	-	9,024,572
4.2.1.1.2.5	REGISTRO CIVIL	-	-	-	701,613	-	701,613
4.2.1.1.2.6	REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y EL COMERCIO	-	-	-	30,728,806	-	30,728,806
4.2.1.2	APORTACIONES	-	-	-	30,782,836	-	30,782,836
4.2.1.2.2	FONDO DE FORTALECIMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS	-	-	-	30,782,836	-	30,782,836
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	-	-	-	19,441,388	-	19,441,388
4.2.1.4.1	USO Y GOCE DE LA ZONA FEDERAL MARITIMO T	-	-	-	19,441,388	-	19,441,388
4.3.5	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	-	-	-	-	-
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	-	-	-	188,946,016	-	188,946,016
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-	-	-	173,769,474	-	173,769,474
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	146,820,997	-	146,820,997
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	-	-	-	37,602,956	-	37,602,956
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	-	31,740,751	-	31,740,751
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	10,681,483	-	10,681,483
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	-	-	-	24,643,724	-	24,643,724
5.1.1.6	PREVISIONES	-	-	-	42,152,083	-	42,152,083

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2025

5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	18,079,264	-	18,079,264	-
5.1.2.1	MAT. DE ADMON., EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	-	-	127,354	-	127,354	-
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	292,387	-	292,387	-
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	-	14,448	-	14,448	-
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y	-	-	-	-	-	-
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	17,628,236	-	17,628,236	-
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	-	16,839	-	16,839	-
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	-	-	8,869,213	-	8,869,213	-
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	-	-	3,362,575	-	3,362,575	-
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	-	-	148,240	-	148,240	-
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	-	-	4,273,288	-	4,273,288	-
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	-	-	18,400	-	18,400	-
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	84,108	-	84,108	-
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	-	364,000	-	364,000	-
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	-	-	9,222	-	9,222	-
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	609,379	-	609,379	-
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	6,593,004	-	6,593,004	-
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	-	-	6,593,004	-	6,593,004	-
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADÉMICAS	-	-	6,593,004	-	6,593,004	-
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	2,620,449	-	2,620,449	-
5.3.3	CONVENIOS	-	-	2,620,449	-	2,620,449	-
5.3.8.5	OTROS CONVENIOS	-	-	2,620,449	-	2,620,449	-
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	5,939,616	-	5,939,616	-
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	2,642,771	-	2,642,771	-
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	-	-	2,642,771	-	2,642,771	-
5.4.9	DEUDA PUBLICA	-	-	3,296,844	-	3,296,844	-
5.4.9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	-	-	3,296,844	-	3,296,844	-
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-	23,473	-	23,473	-
5.5.9	OTROS GASTOS	-	-	23,473	-	23,473	-
5.5.9.4	DIFERENCIA POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-	23,473	-	23,473	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	12,742,720,396	12,742,720,396	0	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	6,383,060,305	6,383,060,305	-	-
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-	-	4,595,574,779	-	4,595,574,779	-
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	893,742,763	4,595,574,779 -	3,701,832,016	-
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS APROBADA	-	-	-	-	-	-
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	893,742,763	893,742,763	-	-
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	-	893,742,763 -	893,742,763	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	6,359,660,091	6,359,660,091	0	-
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	20,000	4,595,574,779 -	4,595,554,779	-
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	-	5,048,382,259	673,698,684	4,374,683,575	-
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	452,527,902	452,547,902 -	20,000	-
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	-	221,158,082	212,915,894	8,242,188	-
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	-	212,649,016	212,479,750	169,266	-
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-	212,479,750	212,443,082	36,668	-
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	-	212,443,082	-	212,443,082	-
	SUMAS IGUALES	6,254,707,462	6,254,707,462	21,869,500,776	21,869,500,776	7,023,086,596	7,023,086,596

A.1.8. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

I. **NOTAS DE DESGLOSE**

II. **INFORMACIÓN CONTABLE**

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

1) **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

1.1 Activo Circulante

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

El saldo corresponde al equivalente en moneda nacional de los fondos de resultados de mes anterior y los recursos recibidos para el periodo de enero de 2025. Así mismo, se han elaborado las conciliaciones bancarias, acompañándolas con los respectivos Estados de Cuenta emitidos por las instituciones de crédito y por los auxiliares contables correspondientes.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	250,870,459	2,880,762,776	2,664,253,277	467,379,958

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:

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 **46 millones 915 mil 891 pesos** y al cierre del periodo, culminó con un monto de **51 millones 599 mil 813 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1	Efectivo	46,915,891	5,457,828	773,906	51,599,813
1.1.1.2	Bancos	202,557,793	2,875,304,355	2,663,479,371	414,382,777
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	593	-	1,094,966
1.1.1.9	Otros efectivos y equivalentes	257,288	-	-	257,288
Suma de Efectivo y Equivalentes		250,870,459	2,880,762,776	2,664,253,277	467,379,958

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1	Fondos en Poder de Cajeros	81,932	543	6,531	75,944
1.1.1.1.2	Fondos de Caja Chica en Poder de Funcionarios	3,460,153	1,410,097	447,709	4,422,542
1.1.1.1.3	Fondos en Poder de Recaudadores	43,373,806	4,047,187	319,666	47,101,327
Suma de Efectivo		46,915,891	5,457,828	773,906	51,599,813

1.1.1.1.1 Fondos en Poder de Cajeros: Durante el periodo se registraron pocos movimientos en esta partida quedando al mes de enero con un importe de **75 mil 944 pesos**, el cual se integra de la manera siguiente:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.1.1	Carballo Zumaya Silvestre	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.2	Castro Sandez Miguel Angel	2,700	-	-	2,700
1.1.1.1.1.3	Cota Ceseña Maria Nereyda	1,140	-	-	1,140
1.1.1.1.1.5	Montaño Aragon Monica	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	-	5,988.00	4,053
1.1.1.1.1.9	Villalobos Garcia Amir	1,500	-	-	1,500
1.1.1.1.1.10	Burgoin Lerma Amadeo	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.1.14	Montaño Aragon Denisse	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.15	Sorenson Orantes Eliseo	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.16	Flores Alvarez Francisco Javier	2,000	543.00	543.00	2,000
1.1.1.1.1.17	Garcia Hernandez Adriana Patricia	906	-	-	906
1.1.1.1.1.18	Burgoin Osuna Ana Veronica	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.19	Garcia Hernandez Adriana Patricia	2,999	-	-	2,999
1.1.1.1.1.26	Ceseña Alvarez Maria Magdalena	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.27	Payan Castro Maria	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.28	Peralta Castro Maria Rosana	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.29	Montaño Ross Maria Luisa	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.30	Chavez Sandoval Norma Cecilia	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.31	Manriquez Castro Pablo Alan	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.33	Bañaga Avilez Rebeca	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.34	Martinez Bou Rita Nataly	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.36	Collins Castro Martin Guadalupe	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.37	Montaño Graciano Tanesa Yanel	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.38	Valdez Campuzano Mariana	9,695	-	-	9,695
1.1.1.1.1.39	Peinado Baez Sergio Antonio	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.40	Martinez Agundez Manuel de Jesus	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.41	Mejia Sanchez Tomas Saul	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.42	Mizque Oregon Carlos David	2,500	-	-	2,500
1.1.1.1.1.45	LUGO RUIZ FRANCISCO JAVIER	200	-	-	200
Suma de Fondos en Poder de Cajeros		81,932	543	6,531	75,944

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

Esta cuenta muestra un saldo al cierre del mes de enero por **4 millones 422 mil 542 pesos**, como se detallan a continuación:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.2.7	Ceseña Rodriguez Jose Norberto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.17	Herrera Hernandez Ernesto	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.18	Leal Chavarin Raul	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.21	Montaño Cota Julio Cesar	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.22	Montaño Cota Gabriel	8,000	-	-	8,000
1.1.1.1.2.26	Ochoa Mendivil Xochitl	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.28	Rosas Cañedo Alejandro	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.29	Sevilla Alatorre Luis	973	-	-	973
1.1.1.1.2.32	Burgoin Amezquita Susana	15,000	-	-	15,000
1.1.1.1.2.34	Castellano Alvarez Salvador	9,426	-	-	9,426
1.1.1.1.2.35	Cota Rojas Alicia	5,094	-	-	5,094
1.1.1.1.2.37	Duran Martinez Jose Alberto	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.38	Montaño Verduzco Jesús Imelda	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.44	Cota Ruiz Jorge Joel	7,800	-	-	7,800
1.1.1.1.2.46	Burgoin Gonzalez Jose Manuel	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.48	Palacios Romero Miguel Adolfo	30,892	-	-	30,892
1.1.1.1.2.49	Rosas Lizarraga David	6,056	-	-	6,056
1.1.1.1.2.50	Ruiz Almanza Javier	7,500	-	-	7,500
1.1.1.1.2.53	Castro Guzman Jesus Armida	8	-	-	8
1.1.1.1.2.54	Diaz Luis Armando	25,000	-	-	25,000
1.1.1.1.2.56	Ruiz Espinoza Amado	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.61	Santiago Sánchez Leandro Crescencio	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.67	Uzcanga Gonzalez Iban Fabricio	5,001	-	-	5,001
1.1.1.1.2.69	Garcia Garcia Maria Aremy	-	60,000	30,000	30,000
1.1.1.1.2.88	Camacho Lopez Maria Elena	922	-	-	922
1.1.1.1.2.89	Perez Ojeda Roberto de Jesus	5,000	-	-	5,000
1.1.1.1.2.91	Pimentel Amador Jose Julio Belmar	6	-	-	6
1.1.1.1.2.98	Guerrero Cruz Denny Manuel	-	10,000	-	10,000
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
1.1.1.1.2.128	Atienzo Beltran Celestino Aurelio	-	15,000	-	15,000
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
1.1.1.1.2.150	Otañez Barron Luz Maria	-	122,049	92,049	30,000
1.1.1.1.2.154	Zamorano Martinez Juan Jose	35,000	-	-	35,000
1.1.1.1.2.162	Santillan Castillo Eric Apolonio	39	-	-	39
1.1.1.1.2.166	Sandoval Montaño Roberto	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.169	Fernandez Briseño Mario Alejandro	-	15,000	10,044	4,956
1.1.1.1.2.171	Olachea Montaño Flavio Antonio	-	7,000	-	7,000
1.1.1.1.2.175	Lopez Martinez Israel	0	-	-	0
1.1.1.1.2.178	Lopez Espinoza Jorge Armando	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.184	Montaño Cota Adrubal	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.185	Gamboa Castro Juan de Dios	19,958	-	-	19,958
1.1.1.1.2.195	Agundez Collins Jose Osmin	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.212	Bonilla Guerrero Alejandro Isaeth	4,578	-	-	4,578
1.1.1.1.2.213	Padilla Esparza Alfredo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.216	Quiterio Medel Elmo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.223	Magaña Posadas Rogelio	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.228	Larumbe Pineda Jose Manuel	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.236	Ceseña Carrillo Jassiel Omar	119,900	-	-	119,900
1.1.1.1.2.237	Green Palacios Victor Hugo	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.238	Castro Ceseña Manuel Salvador	-	7,000	1,695	5,305
1.1.1.1.2.253	Marron Castro Monserrat Anahi	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.269	Zamora Ceseña Raymundo	60,000	-	-	60,000
1.1.1.1.2.279	Cruz Medina Maria de Jesus	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.280	Olvera Guevara Veronica	-	10,000	-	10,000

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad			
		Cuenta Pública Enero 2025			
1.1.1.1.2.282	Servin Meza Jorge Ernesto	2,600,000	-	-	2,600,000
1.1.1.1.2.285	Guzman Roa Gerzain Humberto	40,000	-	-	40,000
1.1.1.1.2.290	Garcia Ceseña Rafael	14,000	-	-	14,000
1.1.1.1.2.291	Carmona Alvarez Cuauhtemoc	80,000	-	-	80,000
1.1.1.1.2.302	Zumaya Gonzalez Gabriel Marcelino	-	5,000	-	5,000
1.1.1.1.2.316	Geraldo Amador Francisco	30,000	-	-	30,000
1.1.1.1.2.322	Dimas Dominguez Ayram Samid	20,000	-	-	20,000
1.1.1.1.2.325	Sanchez Sandoval Jorge Luis	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.330	Armenta Lopez Claudia Milagros	-	5,000	-	5,000
1.1.1.1.2.331	Espinoza Espinoza Adrian	-	40,000	-	40,000
1.1.1.1.2.351	Lopez Monge Christopher Jordi	-	25,000	-	25,000
1.1.1.1.2.385	Galvez Rivas Brenda Guadalupe	-	10,000	10,000	-
1.1.1.1.2.386	Ojeda de Jesus Angeles	-	50,000	-	50,000
1.1.1.1.2.387	Renteria Santana Arnoldo Alberto	-	85,881	35,881	50,000
1.1.1.1.2.388	Castro Ceseña Carlos	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.389	Ramirez Garcia Tadeo	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.390	Guerrero Aviles Jose Manuel	-	25,000	24,709	291
1.1.1.1.2.391	Montaño Ojeda Raul Arturo	-	10,000	6,473	3,527
1.1.1.1.2.392	Olmos Dominguez Valerie Donaji	-	29,976	14,976	15,000
1.1.1.1.2.393	Alfaro Rosas Nelida Dolores de Martina	-	27,353	12,353	15,000
1.1.1.1.2.395	Villegas Gonzalez Fernando	-	15,000	15,000	-
1.1.1.1.2.396	Gonzalez Diaz Lorena Marbella	-	16,154	1,154	15,000
1.1.1.1.2.397	Cosio Urbina Luz Adriana	-	15,000	14,951	49
1.1.1.1.2.398	Flores Ramirez Ali	-	30,000	15,000	15,000
1.1.1.1.2.399	Liceaga Gomez Andres	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.401	Montaño Peralta Marisela	-	15,000	13,120	1,880
1.1.1.1.2.402	Urueta Martinez Abril Isadora	-	36,000	14,826	21,174
1.1.1.1.2.403	Navarro Gonzalez Ana Gabriela	-	30,080	-	30,080
1.1.1.1.2.406	Alvarez Munguia Rafael Guillermo	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.407	Verduzco Arpez Damara Maria Luisa	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.410	Alvarado Aragon Jesus Alberto	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.411	Castellanos Espinoza Salvador	-	17,043	7,043	10,000
1.1.1.1.2.412	Collins Agundez Silvia Fernanda	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.414	Ortiz Cruz Juana	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.416	Terrero Mariano Rafael	-	10,000	6,021	3,979
1.1.1.1.2.417	Flores Rivera Roberto	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.418	Lucero Romero Manuel Salvador	-	22,444	7,444	15,000
1.1.1.1.2.419	Castro Zumaya Gustavo	-	5,000	-	5,000
1.1.1.1.2.420	Diaz Spindola Judith	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.422	Juarez Maceda Maria Petra	-	15,000	13,856	1,144
1.1.1.1.2.423	Gutierrez Sanchez Juan Carlos	-	25,000	-	25,000
1.1.1.1.2.425	Montaño Castro Manuel Ernesto	-	50,000	18,771	31,229
1.1.1.1.2.426	Ceseña Torres Maria Guadalupe	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.427	Uscanga Gonzalez Cesar	10,000	-	-	10,000
1.1.1.1.2.428	Cota Marquez Francisco	-	15,000	10,507	4,493
1.1.1.1.2.429	Villalobos Ruiz Luzma Elizabeth	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.431	Cruz Ocampo Rosa Esther Nataii	-	19,767	9,767	10,000
1.1.1.1.2.432	Nuñez Cosio Cristina	-	5,000	4,686	314
1.1.1.1.2.434	Gastelum Apodaca Brisa Celeste	-	5,000	3,033	1,967
1.1.1.1.2.435	Ramirez Reyes Alejandra	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.436	Silva Cosio Linda Maribel	-	30,000	-	30,000
1.1.1.1.2.437	De la O Uribe Karina de Jesus	-	110,000	50,000	60,000
1.1.1.1.2.439	Mayorquín Enrique Arturo	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.440	Cota Ruiz Araceli	-	10,000	-	10,000
1.1.1.1.2.441	Barajas Gerardo Manuel	-	9,351	4,351	5,000
1.1.1.1.2.442	Sanchez Mariscal Joel Alejandro	-	15,000	-	15,000
1.1.1.1.2.443	Jarquín Herrera Jose Maria	-	20,000	-	20,000
1.1.1.1.2.445	Ceseña Castro Enequina Guadalupe	-	10,000	-	10,000
Suma de Fondos de Caja Chica		3,460,153	1,410,097	447,709	4,422,542

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 **43 millones 373 mil 806 pesos**, finalizando al mes de enero con un monto de **47 millones 101 mil 327 pesos**, integrados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.1.3.1	Recaudador de San Jose del Cabo	20,225,328	2,690,876	17	22,916,187
1.1.1.1.3.2	Recaudador de Cabo San Lucas	10,585,199	29,242	-	10,614,441
1.1.1.1.3.3	Recaudador de Santiago	1,424,759	5,402	-	1,430,161
1.1.1.1.3.4	Recaudador de Miraflores	212,567	25,673	-	238,240
1.1.1.1.3.5	Recaudador de La Ribera	10,925,954	1,234,785	272,661	11,888,078
1.1.1.1.3.6	Peraza Garay Antonio – Recaudador de Cabo San Lucas	-	61,209	46,988	14,221
Suma de Fondos en poder de Recaudadores		43,373,806	4,047,187	319,666	47,101,327

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2025

registradas las cuentas bancarias. Esta cuenta finalizó al mes de enero con un saldo contable de **414 millones 382 mil 777 pesos.**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	202,557,793	2,875,304,355	2,663,479,371	414,382,777

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1	Santander	13,990,986	1,039,681,847	956,979,901	96,692,931
1.1.1.2.2	Bancomer	54,366,137	445,265,354	392,561,027	107,070,464
1.1.1.2.3	Banamex	2,488,336	214,563,499	187,388,692	29,663,144
1.1.1.2.5	HSBC	890,351	26,035	1,015	915,371
1.1.1.2.6	Banorte	130,821,983	378,618,217	329,399,332	180,040,868
Suma de Bancos/Tesorería		202,557,793	2,078,154,952	1,866,329,968	414,382,777

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.1.1	Santander 65500632176 MN	-	4,524	-	4,524
1.1.1.2.1.2	Santander 1600000935 MN	-	8,665,856	83,228,174	23,522,459
1.1.1.2.1.8	Santander 65500632162 (251763-2) MN	-	1,896,042	55,061,725	4,443,711
1.1.1.2.1.16	Santander 65503889772 MN	-	21,410	14,999,768	22,993
1.1.1.2.1.20	Santander 82-50053209-8 Dolares	-	13,259	2,600	15,859
1.1.1.2.1.21	Santander 82-50053209-8 Complementaria	-	255,478	54,846	310,324
1.1.1.2.1.23	Santander 65500285465 MN TPV	-	313,627	25,464,932	2,710,107
1.1.1.2.1.24	Santander 65500632193 MN	-	16,348	-	16,348
1.1.1.2.1.29	Santander 65501776989 Inversion	-	-	772,076,464	-
1.1.1.2.1.41	Santander 18000018586	-	0	-	0
1.1.1.2.1.76	Santander 18000060522 Fortamun 2018	-	138,014	-	138,014
1.1.1.2.1.78	Santander 18000070012 Fortaseg Federal 2018	-	2,426	-	-
1.1.1.2.1.83	Santander 18000067292 Participaciones Federales 2018	-	1,817	-	1,817
1.1.1.2.1.84	Santander 18000090305 Fortamun 2019	-	12,594	-	12,594
1.1.1.2.1.85	Santander 65506954031 Depósitos Referenciados	-	2,107	3,844,132	1,381
1.1.1.2.1.86	Santander 18000129281 5 al Millar	-	20,644	-	20,644
1.1.1.2.1.88	Santander 86479101605 MN	-	-	3,910,959	-
1.1.1.2.1.91	Santander 18000233464 PABELLON Estacionamiento	-	-	745,264	9,205
1.1.1.2.1.93	Santander 18000239592 FISM 2023	-	0	-	0
1.1.1.2.1.96	Santander 18000239987 Participaciones Estatales 2023	-	-	44,910,431	35,411,495
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	-	2,961,342	4,999,020	1
1.1.1.2.1.106	Santander 18000308715 FORTAMUN 2025	-	-	30,106,692	30,106,692
1.1.1.2.1.108	Santander 180003086727 Ingresos de Servicios de Recolecci	-	-	276,840	276,840
Suma de Bancos/ Santander		13,990,986	1,039,681,847	956,979,901	96,692,931

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2025

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.2.1	Bancomer 00151509047 MN	2,730,223	412,707,529	375,831,185	39,606,567
1.1.1.2.2.2	Bancomer 00155895499 Depósitos Referenciados	5,000	17,259,978	16,729,203	535,774
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	532,485	4	-	532,490
1.1.1.2.2.12	Bancomer 01191777140 Saneamiento Ambiental 2022	51,097,767	15,297,843	639	66,394,970
1.1.1.2.2.15	Bancomer 0120864684 Previsión Federal 2023	0	-	-	0
Suma de Bancos/ Bancomer		54,366,137	445,265,354	392,561,027	107,070,464

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.3.2	Banamex 43540001090 MN	14	6,775,690	2,028,594	4,747,110
1.1.1.2.3.3	Banamex 05800029629 MN	1,351,705	192,730,051	172,819,845	21,261,911
1.1.1.2.3.4	Banamex 05809024093 Dolares	33,850	-	-	33,850
1.1.1.2.3.5	Banamex 05809024093 Complementaria	652,236	10,135	-	662,371
1.1.1.2.3.7	Banamex 701193118 Pagos en línea y referenciados	450,532	15,047,624	12,540,254	2,957,902
Suma de Bancos/ Banamex		2,488,336	214,563,499	187,388,692	29,663,144

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.5.1	HSBC 4021015912 MN	28,714.21	26,035.00	1,015.00	53,734
1.1.1.2.5.9	HSBC 4066863127 Nomina	891,080.06	-	-	891,080
1.1.1.2.5.11	HSBC 4065661589 Fortamun 2023	-	29,443.46	-	29,443
Suma de Bancos/ HSBC		890,351	26,035	1,015	915,371

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.6.1	Banorte 0170097523 MN	-	1,649,436	208,118,662	10,770,030
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	-	4,843,222	89,661,526	2,638,412
1.1.1.2.6.23	Banorte 00427604522 Brigada Forestal 2016.	-	155,123	29	155,152
1.1.1.2.6.43	Banorte Cta. 1001671547 Donaciones 2018	-	2,804,650	21,984	2,826,634
1.1.1.2.6.44	Banorte 1016805467 Infracciones y Registro Vehicular 2019	-	1	-	1
1.1.1.2.6.45	Banorte 1016805458 Alcaldesa en tu Negocio 2019	-	7,903	-	7,903
1.1.1.2.6.47	Banorte 1016805328 ISR Participable 2019	-	393,718	-	393,718
1.1.1.2.6.48	Banorte 1033696000 Participaciones Federales 2020	-	509	-	509
1.1.1.2.6.52	Banorte 1033695991 Gasto Corriente 2020	-	3	-	3
1.1.1.2.6.54	Banorte 01044505275 Fortaseg Municipal 2020	-	1,575	-	1,575
1.1.1.2.6.61	Banorte 1009357285	-	1	-	1
1.1.1.2.6.65	Banorte 01144788623 Protección Hidráulica	-	448	-	448
1.1.1.2.6.67	Banorte 01161399857 Concesiones Zofemat 2023	-	33,042	15,840,049	1,266,690
1.1.1.2.6.68	Banorte 0138755720 Comité Técnico Zofemat	-	42,064,407	5,491,150	46,936,551
1.1.1.2.6.76	Banorte 01256549772 Participaciones Federales 2024	-	11,596,090	39,977,239	22,549,477
1.1.1.2.6.77	Banorte 01256556631 FEIFF 2024	-	581,678	140	581,819
1.1.1.2.6.78	Banorte 01256565905 ISR Participable 2024	-	2	-	2
1.1.1.2.6.79	Banorte 01256572079 FISM DF 2024	-	76,856,479	18,059	73,616,802
1.1.1.2.6.81	Banorte 01182239275 REPUVE 2023	-	159,050	27	16
1.1.1.2.6.82	Banorte 01182239202 MN	-	1,345,750	324	1,346,075
1.1.1.2.6.83	Banorte 01182239172 Saneamiento Forestal 2023 (CONAFOR	-	797	-	797
1.1.1.2.6.85	Banorte 01275807987 MN	-	164,364	2,712,196	372,723
1.1.1.2.6.86	Banorte 1284500673 REPUVE 2024	-	1,123,190	271	1,121,782
1.1.1.2.6.89	Banorte 01297109834 Participaciones Federales 2025	-	-	16,776,561	15,427,889
Suma de Bancos/ Banorte		130,821,983	378,618,217	329,399,332	180,040,888

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.1.2.7	Bansi 00099192399 MN	-	797,149,403	797,149,403	-
Suma de Bancos/ BANSI		-	797,149,403	797,149,403	-

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 966 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
1.1.1.6.3.5	Coral Baja Water	-	593	-	593
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 Gatín Peter Stanley	30,000	-	-	30,000
1.1.1.6.17.1	Palacios Ceseña Francisco Marcial	50,000	-	-	50,000
1.1.1.6.17.2	Paraiso Rombo S de R.L. de C.V.	34,313	-	-	34,313
1.1.1.6.19.1	Ruvalcaba Sanchez Jaime	12,000	-	-	12,000
1.1.1.6.23.1	Villagomez Rosas Juan	19,000	-	-	19,000
Suma de Fondos en Garantia		1,094,373	593	-	1,094,966

1.1.1.9. Otros Efectivos y Equivalentes: Representa el monto de otros efectivos y equivalentes del ente público, no incluidos en las cuentas anteriores. El monto reflejado en dicha partida se encuentra en proceso de aclaración con cada una de las instituciones financieras para su recuperación o resolución correspondiente, según sea el caso. No se tuvieron movimientos durante el mes, por lo que el saldo que representa esta partida al final del periodo asciende a **257 mil 288 pesos**, desglosados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial	Movimientos del Periodo		Saldo final
			Cargos	Abonos	
1.1.1.9.1.2	Bancomer TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	81,509	-	-	81,509
1.1.1.9.2.1	Banorte TPV Terminal 4227 Catastro SJC	15,215	-	-	15,215
1.1.1.9.2.2	Banorte TPV Terminal 8290 Tránsito SJC	6,128	-	-	6,128
1.1.1.9.2.3	Banorte TPV 2965 Internet	11,180	-	-	11,180
1.1.1.9.3.2	Santander TPV Terminal 1296 Recaudacion CSL	1,387	-	-	1,387
1.1.1.9.3.4	Santander 65500028546-5 TPV	141,869	-	-	141,869
Suma de Otros Efectivos y Equivalentes		257,288	-	-	257,288

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o equivalentes	1,302,122,746	3,275,573,207	3,281,923,034	1,295,772,918
Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,302,122,746	3,275,573,207	3,281,923,034	1,295,772,918

Esta partida presenta al final del periodo un saldo de **1,295 millones 772 mil 918 pesos**. En este rubro se consideran:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	101,072,054	3,258,375,063	3,276,388,215	83,058,903
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,036,604	738,170	77,552	5,697,222
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	606,684,810	8,671,050	5,457,267	609,898,594
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	580,097,586	7,788,923	-	587,886,509
Suma de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,302,122,746	3,275,573,207	3,281,923,034	1,295,772,918

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 **101 millones 072 mil 054 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 **83 millones 058 mil 903 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.1.2.1	Banorte Fondos Inversión a Plazos	4,074,585	3,917,193	4,074,585	3,917,193
1.1.2.1.3.3	Santander No 66-501776989	6,327,023	864,112,468	818,739,784	51,699,707
1.1.2.1.4.1	Banamex No. 580-29629 MN	1	-	-	1
1.1.2.1.5.1	Hsbc Fondos de Inversión a Plazos	0	-	-	0
1.1.2.1.6.1	Bansi Fondos de Inversión a Plazos	90,670,441	715,500,744	778,729,187	27,441,998
1.1.2.1.7.1	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55204	-	172,017,155	172,017,155	-
1.1.2.1.7.2	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55212	3	856,566,173	856,566,173	3
1.1.2.1.7.3	Banobras Fondos de Inversión a Plazos 55221	0	646,261,331	646,261,331	0
Suma de Inversiones Financieras a Corto Plazo		101,072,054	3,258,375,063	3,276,388,215	83,058,903

1.1.2.2. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses; Encontrándose segregadas por las siguientes partidas contables: Convenios Celebrados con Terceras Personas, Cheques Devueltos y Préstamos Personales y/o Anticipos de Nóminas. Al mes de enero, esta partida representa un monto de **5 millones 697 mil 222 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.1	Por Convenios Celebrados con Terceros	726,852	-	-	726,852
1.1.2.2.2	Cheques Devueltos	900,049	-	-	900,049
1.1.2.2.3	Préstamos Personales o Anticipos de Nomina	3,267,345	738,170	77,552	3,927,962
1.1.2.2.4	Reintegrar Pago Indebido	142,359	-	-	142,359
Suma de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		5,036,604	738,170	77,552	5,697,222

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

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

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

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.2.3	Prestamos Personales y/o Anticipos de Nomina	3,267,345	738,170	77,552	3,927,962
Suma de Prestamos y/o Anticipos de Nomina		3,267,345	738,170	77,552	3,927,962

Corresponde a la Dirección Municipal de Recursos Humanos realizar la recuperación de los mismo, mediante descuentos vía nómina. Este rubro representa al cierre del mes de enero la cantidad de **3 millones 927 mil 962 pesos**.

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 **606 millones 684 mil 810 pesos** y al cierre del periodo, esta partida culmino con un saldo de **609 millones 898 mil 594 pesos**; y se encuentra integrada por los siguientes rubros y montos:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar	337,010,971	2,951,792	298,240	339,664,523
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	263,810,546	5,719,258	5,159,027	264,370,777
1.1.2.3.4	Préstamos Personales de Extrabajadores Municipales	2,395,243	-	-	2,395,243
Suma de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		606,684,810	8,671,050	5,457,267	609,898,594

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 **339 millones 664 mil 523 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 Enero 2025			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.1.1.12	Acevedo Castro Marcos Ramon	5,650	-	-	5,650
1.1.2.3.1.1.23	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	16,368	-	766,368
1.1.2.3.1.3.43	Cedeño Alba Miguel Ángel	151,993,608	-	-	151,993,608
1.1.2.3.1.3.48	Cota Ruiz Araceli	-	20,000	-	20,000
1.1.2.3.1.3.50	Ceseña Castro Enedina Guadalupe	-	6,000	-	6,000
1.1.2.3.1.4.1	Diaz Luis Armando	22,501	-	-	22,501
1.1.2.3.1.4.6	De la Paz Araiza Dina Margarita	171	-	-	171
1.1.2.3.1.5.3	Espinoza Espinoza Adrian	14,613	-	-	14,613
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
1.1.2.3.1.7.19	Gonzalez Ojeda Carla Guadalupe	87,000	-	-	87,000
1.1.2.3.1.7.21	Garcia Tirado Jose Luis	180,000	-	-	180,000
1.1.2.3.1.7.22	Galvez Rivas Brenda Guadalupe	-	300,000	150,000	150,000
1.1.2.3.1.7.23	Guerrero Aviles Jose Manuel	37,403	811,840	148,240	701,003
1.1.2.3.1.7.24	Gutierrez Sanchez Juan Carlos	-	188,000	-	188,000
1.1.2.3.1.8.2	Hernandez Castro Blanca Azucena	2,004	-	-	2,004
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
1.1.2.3.1.13.13	Montaño Ojeda Raul Arturo	-	72,001	-	72,001
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
1.1.2.3.1.13.29	Morfin Velarde Enrique	8,799	-	-	8,799
1.1.2.3.1.13.30	Mayorquin Enrique Arturo	40,500	-	-	40,500
1.1.2.3.1.13.31	Montaño Gaytan Victor	-	67,000	-	67,000
1.1.2.3.1.14.2	Nuñez Rodriguez Monica	10,000	-	-	10,000
1.1.2.3.1.16.2	Olmos Ceseña Hector Jesus	5,211,425	-	-	5,211,425
1.1.2.3.1.16.6	Ontiveros Molina Jose	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.1.16.11	Ojeda de Jesus Angeles	36,000	-	-	36,000
1.1.2.3.1.16.12	Ortiz Cruz Juana	-	1,220,000	-	1,220,000
1.1.2.3.1.16.13	Otañez Barron Luz Maria	-	250,583	-	250,583
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
1.1.2.3.1.19.21	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
1.1.2.3.1.23.9	Villafaña Beltran Luz Maria	5,600	-	-	5,600
1.1.2.3.1.27.3	Zatarain Valera Reynaldo	24,214	-	-	24,214
1.1.2.3.1.27.4	Zamora Camacho Oscar	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.1.27.6	Zamora Ceseña Raymundo	159	-	-	159
1.1.2.3.1.27.7	Zamorano Martinez Juan Jose	80,940	-	-	80,940
Suma de Gastos a Comprobar		337,010,971	2,951,792	298,240	339,664,523

Del análisis a los saldos que refleja esta cuenta, destacan por su importancia relativa los saldos de las subcuentas. 1) la **1.1.2.3.1.7.10 García Geraldo**, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, “Falta de transferencia y soporte” Transferencia no recibida en la Dirección Municipal de Contabilidad”, etc., lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **18 millones 386 mil 758 pesos**, 2) la **1.1.2.3.1.19.2 Olmos Ceseña** el saldo de la subcuenta es de **5 millones 211 mil 425 pesos** y 3) la **1.1.2.3.1.21.8 Talamantes Geraldo José Martin**, en la cual se registraron diversos conceptos tales como “Por falta de transferencia y comprobante”, etc., lo cual deriva que el saldo actual de esa subcuenta sea de **158 millones 489 mil 022 pesos** y 4) **1.1.2.3.1.3.43 Cedeño Alba Miguel Ángel** el saldo actual corresponde al concepto “Retiro por Fiduciario/Aportación e inversión en el Fideicomiso F/41300183 (Saneamiento Ambiental)” por un monto **151 millones 993 mil 608 pesos**.

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3	Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades	263,810,546	5,719,258	5,159,027	264,370,777
Suma Otros Derechos de Cobro por Responsabilidades		263,810,546	5,719,258	5,159,027	264,370,777

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.3.3.1.1	Angulo Perea Gilberto Emmanuel	2,285	-	-	2,285
1.1.2.3.3.1.6	Aguirre Rivera Luis Gerardo	84	-	-	84
1.1.2.3.3.1.7	Angulo Salamanca Dayron Antonio	6,506	-	-	6,506
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 Geraldo 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
1.1.2.3.3.10.1.8	Lucas Perez Lucia (Jesus R Sandez Robles)	40	-	-	40
1.1.2.3.3.10.1.9	María Concepción Gavarain (Ulises Navarrete V)	2,181	-	-	2,181
1.1.2.3.3.10.1.10	María Isabel Olivás S (Juan R Ibarra Córdoba)	1,093	-	-	1,093

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2025

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	Soils 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 Velazco 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 Irma 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 Virely (Omar Y Castillo Ruiz)	1,896	-	-	1,896
1.1.2.3.3.10.1.36	Lucero Cota Berenice	3,973	-	-	3,973
1.1.2.3.3.10.1.37	Amador Nuñez 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
1.1.2.3.3.10.1.19E	Angulo Perea Gilberto Emmanuel (Angulo Loya Gilberto Antoni)	425	-	-	425
1.1.2.3.3.12.1	Las Cervezas Modelo en el Pacifico SA de CV	40,000	-	-	40,000
1.1.2.3.3.12.2	Lomas Gil Gretell	3,000	-	-	3,000
1.1.2.3.3.13.1	Montes de Oca Navarro Liz Arely	26	-	-	26
1.1.2.3.3.13.2	Montaño Holmos Irma Estela	371	-	-	371
1.1.2.3.3.13.4	Morales Galeana Nazarina	1,000,000	-	-	1,000,000
1.1.2.3.3.14.1	Neveros Juárez Carlos	4,000	-	-	4,000
1.1.2.3.3.15.1.1	Martinez Miranda Abraham	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.2	Silvino Green Victorio	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.3	Miranda Bañaga Pablo	1,119	-	-	1,119
1.1.2.3.3.15.1.4	Ceseña Marquez Armando	1,046	-	-	1,046
1.1.2.3.3.15.1.5	Burquez Ceseña Martha Zulema	934	-	-	934
1.1.2.3.3.15.1.6	Nuñez Miranda Eduardo	1,789	-	-	1,789
1.1.2.3.3.15.1.7	Aviles Ceseña Sayda Isabel	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.8	Rivera Sanchez Jesus	1,752	-	-	1,752
1.1.2.3.3.15.1.9	Garcia Zumaya Erick Guadalupe	926	-	-	926
1.1.2.3.3.15.1.10	Verduzco Rios Teresa	855	-	-	855
1.1.2.3.3.15.1.11	Fisher Marquez Veronica	897	-	-	897
1.1.2.3.3.15.1.12	Ceseña Collins Veronica	1,756	-	-	1,756
1.1.2.3.3.15.1.13	Marron Tamayo Sandra Edith	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.14	Mendoza Alvarez Jose Arturo	810	-	-	810
1.1.2.3.3.15.1.15	Ceseña Olachea Felix Rogelio	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.16	Cazessus Agundez Armida Isabel	973	-	-	973
1.1.2.3.3.15.1.17	Lucero Sandez Francisco Javier	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.18	Cabanillas Sains Carlos Enrique	20,000	-	-	20,000
1.1.2.3.3.15.1.19	Canseco Silva Rosario Guadalupe	1,010	-	-	1,010
1.1.2.3.3.15.1.20	Marquez Bañaga Crithian Ruben	2,327	-	-	2,327
1.1.2.3.3.15.1.21	Sanchez Castro Josefina	842	-	-	842
1.1.2.3.3.15.1.22	Nuñez 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	106,760,105	0	-	106,760,105
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 (Comi-	2,486,221	5,719,258	5,159,027	1,925,990
Suma de Otros Derechos de Cobros por Responsabilidades		263,810,546	5,719,258	5,159,027	264,370,777

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 **587 millones 886 mil 509 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.2.9.1	Anticipos de Impuestos	580,097,144	7,788,923	-	587,886,067
1.1.2.9.2	Fondos Fideicomiso F/1693	442	-	-	442
Suma de Anticipo de Impuestos		580,097,144	7,788,923	-	587,886,509

1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios: Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo al cierre del mes de enero es por un importe de **142 millones 240 mil 966 pesos**; integrados por Anticipos a Proveedores, Anticipos por Adquisiciones de Bienes Inmuebles y Anticipos a Contratistas por Obras.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1	ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A C.P	57,166,116	-	-	57,166,116
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	64,339,051	-	-	64,339,051
Suma de Derechos a Recibir Bienes o Servicios		142,240,966	-	-	142,240,966

1.1.3.1. Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. Al cierre del mes de enero finalizó, al tener algunos movimientos, con un saldo de **57 millones 166 mil 116 pesos**.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2025

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.1.1.1	Araujo Vizcarra Celsa	74,000	-	-	74,000
1.1.3.1.1.3	Alvarez Geraldo Gustavo Alonso	27,195	-	-	27,195
1.1.3.1.1.4	Arrendadora Bayajori SA de CV	17,614	-	-	17,614
1.1.3.1.1.5	Aramburo Palacios Ernesto Sixto	15,000	-	-	15,000
1.1.3.1.1.7	Araiza Castillo Luis Omar Serv Araiza	103,643	-	-	103,643
1.1.3.1.1.8	Alianza Mexicana Productiva SA de CV	33,866	-	-	33,866
1.1.3.1.1.9	Automotriz Transmar del Cortez SA de CV	191,797	-	-	191,797
1.1.3.1.1.11	Autoservicio Bienestar S.A. de C.V.	716,377	-	-	716,377
1.1.3.1.1.12	Abastecedora del Constructor de BCS SA de CV	13,839	-	-	13,839
1.1.3.1.1.13	Automotriz Bajacal SA de CV	17,753	-	-	17,753
1.1.3.1.1.15	Arce Peñuelas Ignacio	70,024	-	-	70,024
1.1.3.1.1.19	Albores Verdugo Norma Angelica	183,234	-	-	183,234
1.1.3.1.1.20	Andamios Dalmine de Mexico S.A de C.V	65,076	-	-	65,076
1.1.3.1.1.23	Armando Santiesteban SA	16,632	-	-	16,632
1.1.3.1.1.24	Aviles Oseguera Raymundo Felipe	0	-	-	0
1.1.3.1.1.25	Amador Molina Juan Salvador	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.1.26	Angulo Nuñez Ricardo	91	-	-	91
1.1.3.1.1.27	Avena Gonzalez Saul Hiram	131	-	-	131
1.1.3.1.1.28	Aramburo Verdugo Herlinda Elena	26,000	-	-	26,000
1.1.3.1.1.30	Aslo Asesores SA de CV	880,000	-	-	880,000
1.1.3.1.1.32	ADV Entertainment SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.1.33	Apoyo de Empresas Jessam SA de CV	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.1.35	Arcano Sanchez Ofelia	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.1.36	Autoservicio Villabonita SA de CV	46,090	-	-	46,090
1.1.3.1.1.42	Asistencia Kietmer S de RL de CV	43,170	-	-	43,170
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
1.1.3.1.3.3	Comercializadora Atletica SA de CV	923,106	-	-	923,106
1.1.3.1.3.4	Casillas Flores Diana E	5,390	-	-	5,390
1.1.3.1.3.6	Centro Especial de Terapia Endovascular de Guadalajara SA	50,000	-	-	50,000
1.1.3.1.3.7	Cardenas Soto Maria del Rosario	184,000	-	-	184,000
1.1.3.1.3.8	Consultores Profesionalistas BYH SC	116,000	-	-	116,000
1.1.3.1.3.9	Costco de Mexico SA de CV	7,252	-	-	7,252
1.1.3.1.3.10	Camarena Olivares Maria Cristina	24,000	-	-	24,000
1.1.3.1.3.11	Comercializadora Quality and Thecnologyc	1,321,761	-	-	1,321,761
1.1.3.1.3.15	Combustibles Sureños SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.3.16	Ceseña Ceseña Jose Ivi	117,928	-	-	117,928
1.1.3.1.3.17	Comunicabos	5,600	-	-	5,600
1.1.3.1.3.18	Compañia Periodistica Sudcaliforniana S.A de C.V.	229,934	-	-	229,934
1.1.3.1.3.20	Cupones Petroliferos SA de CV	21,000	-	-	21,000
1.1.3.1.3.21	Cerecer Armenta Jaceli Aythlee	103,075	-	-	103,075
1.1.3.1.3.25	Cayetano Cisneros 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
1.1.3.1.4.1	Dominguez Hernandez Luis Alberto	202,500	-	-	202,500
1.1.3.1.4.2	Distribuidora Copala SA de CV	119,658	-	-	119,658
1.1.3.1.4.4	De Leon Torres Jorge	73,752	-	-	73,752
1.1.3.1.4.6	Diaz Jimenez Martha Margarita	4,524	-	-	4,524
1.1.3.1.4.7	Diaz Beltrán Pascual	360	-	-	360
1.1.3.1.4.10	Denova Rodriguez Ricardo	13,671	-	-	13,671
1.1.3.1.4.11	Distribuidora Integral de B.C.S S.A DE C.V.	20,983	-	-	20,983
1.1.3.1.4.12	Distribuidora, Comercializadora y Servicios Armar SA de CV	0	-	-	0
1.1.3.1.5.1	Ediciones del Norte SA de CV	31,200	-	-	31,200
1.1.3.1.5.2	Especialización en Informatica SA de CV	11,100	-	-	11,100
1.1.3.1.5.4	Estacion de Servicio La Ribera SA de CV	8,000	-	-	8,000
1.1.3.1.5.5	Equipasca de Obregon SA de CV	14,101	-	-	14,101
1.1.3.1.5.6	Estacion de Servicio Las Garzas SA de CV	73,700	-	-	73,700
1.1.3.1.5.7	Empresas Matco SA de CV	77,515	-	-	77,515
1.1.3.1.5.8	Energeticos en Red Electronica S.A de C.V	30,000	-	-	30,000
1.1.3.1.5.9	Estacion de Servicio Santa Rosa S.A de C.V	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.5.12	Estacion de Servicios Peninsulares S.A. de C.V.	407,853	-	-	407,853
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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2025

1.1.3.1.6.1	Fabricas Unidas Navideñas SA de CV	164,455	-	-	164,455
1.1.3.1.6.2	Fonacot	4,778	-	-	4,778
1.1.3.1.6.3	Felix Gomez Raul Antonio	17,200	-	-	17,200
1.1.3.1.6.4	Fortalecimiento Municipal A.C.	16,000	-	-	16,000
1.1.3.1.6.6	Flores Siqueiros Diana	9,280	-	-	9,280
1.1.3.1.6.7	Frenos y Embragues California S A de C V	16,198	-	-	16,198
1.1.3.1.6.8	Franco Medina Antonio	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.6.9	Fimubac SA DE CV	840	-	-	840
1.1.3.1.6.10	Flores Aguilar Felix Saul	46,400	-	-	46,400
1.1.3.1.6.11	Fernando Valencia Simon	52,200	-	-	52,200
1.1.3.1.6.12	Facturar en Linea S de RL de CV	55,000	-	-	55,000
1.1.3.1.6.13	Fresco EAA S de RL de CV	2,296,800	-	-	2,296,800
1.1.3.1.7.1	Grupo Igartua SC	45,091	-	-	45,091
1.1.3.1.7.3	Grupo Editorial de Sudcalifornia S de RL de CV	888	-	-	888
1.1.3.1.7.5	Green Pedrin Maria Ysabel	21,844	-	-	21,844
1.1.3.1.7.7	Green Meza Carlos Alberto	4,000	-	-	4,000
1.1.3.1.7.8	Gama Distribución, S.A. de C.V.	6,257	-	-	6,257
1.1.3.1.7.10	Gruas Gustavo S de RL de CV	22,678	-	-	22,678
1.1.3.1.7.11	Grupo Sol Pacifico Caribe SA de CV	826,240	-	-	826,240
1.1.3.1.7.12	Gutierrez Jaramillo Ramon	200	-	-	200
1.1.3.1.7.13	Gonzalez Segura Eduardo Saul	164,349	-	-	164,349
1.1.3.1.7.14	Garcia Castro Victor Octavio	38,280	-	-	38,280
1.1.3.1.7.15	Garcia Aviles Denisse Mayela	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.7.19	Gonzalez Vega Alejandro	37,000	-	-	37,000
1.1.3.1.7.20	Garzon Rodriguez Romina	537,111	-	-	537,111
1.1.3.1.8.1	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	Hernobe y Asociados S de RL de CV	17,370	-	-	17,370
1.1.3.1.8.13	Huma Automatizacion S.A de C.V.	0	-	-	0
1.1.3.1.8.14	Hospital Blue Net S de RL de CV	160,000	-	-	160,000
1.1.3.1.9.1	Ingenieria y Proyectos del Cabo S de RL de CV	9,822	-	-	9,822
1.1.3.1.9.2	XE Banco SA de CV	13,800	-	-	13,800
1.1.3.1.9.3	Iturrios Limon Brenda Araceli	0	-	-	0
1.1.3.1.9.6	Inmobiliaria Brisa Azul SA de CV	75,000	-	-	75,000
1.1.3.1.9.7	Iturrios Limon Brenda Araceli	305,500	-	-	305,500
1.1.3.1.9.9	Instituto de la Cultura y las Artes de Los Cabos B.C.S.	855	-	-	855
1.1.3.1.9.13	Ingenieria Termica Caribe SA de CV	2,414,888	-	-	2,414,888
1.1.3.1.12.1	Litografica Duarte SA de CV	2,200	-	-	2,200
1.1.3.1.12.3	Lucas Osuna Saul Grupo Lisa	27,500	-	-	27,500
1.1.3.1.12.9	Lopez Pulido Felipe	41,130	-	-	41,130
1.1.3.1.12.10	Leon Alvarez Erick Gabriel	45,588	-	-	45,588
1.1.3.1.12.11	Lizardi Lamas Nohemi Berenice	10	-	-	10
1.1.3.1.12.12	Lizarraga Munguia Luis Felipe	58	-	-	58
1.1.3.1.12.14	Lecuna Navarro Hairan Jose	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.12.15	Lopez Verdugo Oscar Omar	1,000	-	-	1,000
1.1.3.1.12.19	Luminaz SA de CV	1	-	-	1
1.1.3.1.13.1	Macias de Lara Armando	300	-	-	300
1.1.3.1.13.3	Marquez Acuña 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	28,895	-	-	28,895
1.1.3.1.13.16	Martinez Zarate Gonzalo	0	-	-	0
1.1.3.1.13.17	Medrano Vargas German	63,800	-	-	63,800
1.1.3.1.13.18	Meneses Sauzo Jaime	68,881	-	-	68,881
1.1.3.1.13.19	Morales Galeana Nazarina	300	-	-	300
1.1.3.1.13.20	Medios Digitales Metropolis SA de CV	34,800	-	-	34,800
1.1.3.1.13.21	Marquez Alanillo Alexis	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.22	Mazon Benitez Pedro	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.13.23	Madrigal Barbosa Daniel	53,000	-	-	53,000
1.1.3.1.13.27	Marquez Rodriguez Jose	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.14.1	Nueva Automotriz del Toro SA de CV	15,399	-	-	15,399
1.1.3.1.14.2	Nuñez 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 Margareta	23,200	-	-	23,200
1.1.3.1.17.1	Ponce Samarin Dimas	838	-	-	838
1.1.3.1.17.2	Promociones Turísticas Azteca SA de CV	52,788	-	-	52,788
1.1.3.1.17.3	Promotora Turistica Posada Real SA de CV	988	-	-	988
1.1.3.1.17.4	Perez Cayetano Juan	797,700	-	-	797,700
1.1.3.1.17.5	Petro Titan SA de CV	645,000	-	-	645,000
1.1.3.1.17.6	Proveedora Agricola y Automotriz Califomiana 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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad

Cuenta Pública Enero 2025

1.1.3.1.17.10	Promaco de La Laguna SA de CV	49,950	-	-	49,950
1.1.3.1.17.11	Pinturas y Accesorios Dos Mares S de RL de CV	24,473	-	-	24,473
1.1.3.1.17.12	Perez Zepeda Librado	9,716	-	-	9,716
1.1.3.1.17.14	Perez Mendoza Gabriel	10,045	-	-	10,045
1.1.3.1.17.19	Proveedora de Llantas y Equipos S de R L de C.V.	596,941	-	-	596,941
1.1.3.1.17.21	Producciones Tierra y Mar Adentro SA de CV	69,600	-	-	69,600
1.1.3.1.17.22	Pacheco Hernandez Mario	7,000	-	-	7,000
1.1.3.1.17.24	Pacheco Medina Ana Guadalupe	4,173	-	-	4,173
1.1.3.1.17.25	Periodismo La Voz de BCS SA de CV	11,602	-	-	11,602
1.1.3.1.17.26	Palacios Ceeña Francisco Marcial	7,480	-	-	7,480
1.1.3.1.17.28	PATRONATO DEL HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DE SAN	200,000	-	-	200,000
1.1.3.1.17.32	Palacios 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
1.1.3.1.20.1	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
1.1.3.1.21.1	Tiendas Soriana SA de CV	12,500	-	-	12,500
1.1.3.1.21.2	Transportes Turisticas Satelite SA de CV	20,000	-	-	20,000
1.1.3.1.21.3	Tuchmann Montaño Daniel	292,856	-	-	292,856
1.1.3.1.21.4	Tejeda Noriega J Jesus	16,650	-	-	16,650
1.1.3.1.21.7	Telefonos de Mexico S.A.	46,321	-	-	46,321
1.1.3.1.21.8	Tapia Estevane Benjamin	10,431	-	-	10,431
1.1.3.1.21.9	Telefonia por Cable S.A DE C.V.	88,280	-	-	88,280
1.1.3.1.22.1	Urias Garcia Laura Alejandra	64,440	-	-	64,440
1.1.3.1.22.2	Urbanizadora y Edificadora de Los Cabos	100,000	-	-	100,000
1.1.3.1.22.3	Ulivarrias Santana Jahaziel	2,997	-	-	2,997
1.1.3.1.22.4	Unidad Medica Integral SA de CV	500	-	-	500
1.1.3.1.23.1	Venta Corp Deserv. Empres.Int. S de RL de CV	27,840	-	-	27,840
1.1.3.1.23.2	Viajes y Servicios Integrales Cabo del Este	43,790	-	-	43,790
1.1.3.1.23.3	Vehiculos Automotrices de La Paz SA de CV	1,006	-	-	1,006
1.1.3.1.23.4	Villegas Espino Emilio Rodolfo	6,960	-	-	6,960
1.1.3.1.23.13	Velasco Silva Bertoldo	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.23.14	VC Comercializadora y Servicios SA de CV	96,001	-	-	96,001
1.1.3.1.23.16	Valdez Alucano Lorena	17,400	-	-	17,400
1.1.3.1.23.18	Vega Barrera Jorge Oswaldo	150,000	-	-	150,000
1.1.3.1.24.1	Warm Vainilla SA de CV	11,600	-	-	11,600
1.1.3.1.26.2	Yellow Garage MK SA de CV	928,000	-	-	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
Suma de Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios		57,166,116	-	-	57,166,116

1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo: Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.3.4.1.1	Atenea Obras y Proyectos SA de CV	28,164	-	-	28,164
1.1.3.4.1.3	Arquitectura e Ingeniería E y L, S.A. de C.V.	212,584	-	-	212,584
1.1.3.4.1.6	Aripez Baldenegro Martin Ramon	4,991,568	-	-	4,991,568
1.1.3.4.1.11	Alpes Obras y Proyectos SA de CV	836,908	-	-	836,908
1.1.3.4.1.13	AR Construccion y Valuacion Inmobiliaria S DE R.L. DE C.V. (A	600,000	-	-	600,000
1.1.3.4.1.14	Asesorías eléctricas de Baja California Sur S.A DE C.V.	700,200	-	-	700,200
1.1.3.4.1.15	ALTAMIRANO HERNANDEZ JORGE ALBERTO	977,994	-	-	977,994
1.1.3.4.1.17	Aldana Rodriguez Luis Alfredo	0	-	-	0
1.1.3.4.1.18	ASISTENCIA KLETMER S.DE R.L DE C.V.	868,810	-	-	868,810
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 DovaImo, S de RL de CV	35,185	-	-	35,185
1.1.3.4.3.31	Centro Euro SC	142,184	-	-	142,184
1.1.3.4.3.34	Construcciones Eficientes de Occidente, S.A. de C.V.	1,937,087	-	-	-
1.1.3.4.3.35	Constructora TRAPP S.A. de C.V.	2,317,007	-	-	2,317,007
1.1.3.4.3.38	Coesa Obras S.A. de C.V.	4,657,021	-	-	4,657,021
1.1.3.4.3.40	Constructora y Urbanizadora Betancourt S.A DE C.V.	98,925	-	-	98,925
1.1.3.4.3.42	Construccion y Urbanizacion Prizma S.A. DE C.V.	491	-	-	491
1.1.3.4.3.50	Corporativo Arcerecer S,DE R.L., DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.54	Constructora Santos S de RL de CV	1,502,952	-	-	1,502,952
1.1.3.4.3.57	COSIN Ingeniería S DE R.L. DE C.V.	0	-	-	0
1.1.3.4.3.62	CONSTRUCTORA Y DESARROLLADORA SIMOSA S.A DE C.V.	4,838,078	-	-	4,838,078
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	404,654	-	-	404,654
1.1.3.4.3.68	CONSTRUCCIONES Y ENLACES KAMKKA SA DE CV	4,573,942	-	-	4,573,942
1.1.3.4.4.1	Desarrollos y Construcciones Mar de Cortez SA de CV	140,904	-	-	140,904
1.1.3.4.4.2	Duran Bernaves Luis Antonio	18,267	-	-	18,267
1.1.3.4.4.4	Deraney Constructora, S de RL de CV	1,193,364	-	-	1,193,364
1.1.3.4.4.5	Diego Mauricio Carmen	37,100	-	-	37,100
1.1.3.4.4.8	De La Cruz Guzmán Lucia	9,337,558	-	-	9,337,558
1.1.3.4.4.10	Diaz Talamantes Gonzalo David	0	-	-	0
1.1.3.4.4.13	DIMON CYU S.A DE C.V.	299,998	-	-	299,998
1.1.3.4.5.1	Esquivel Perez Lorenzo	184,579	-	-	184,579
1.1.3.4.5.3	Edificación y Construcción de Los Cabos SA de CV	72,668	-	-	72,668
1.1.3.4.5.5	Espinoza Garcia Gaston Hugo	55,324	-	-	55,324
1.1.3.4.5.6	Edificaciones y Mas SA de CV	183,506	-	-	183,506
1.1.3.4.5.10	E.S GRUPO CONSTRUCTOR S.A DE C.V.	124,580	-	-	124,580
1.1.3.4.5.12	Estructuras y Concretos de Sinaloa S. A DE C.V.	10	-	-	10

TESORERÍA MUNICIPAL

		Dirección Municipal de Contabilidad		
		Cuenta Pública Enero 2025		
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.	26,283,797	-	26,286,797
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	705,685	-	705,685
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	217,170	-	2,494,682
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	kpalino Construcciones SA de CV	0	-	0
1.1.3.4.9.8	ISAIL CABO S.A DE C.V.	0	-	0
1.1.3.4.9.10	Índex Soluciones de México S A de CV	0	-	0
1.1.3.4.9.12	IOC Urbanizaciones S.A DE C,V	562	-	562
1.1.3.4.10.1	Jimenez Castillo Joseles Adriel	141,866	-	141,866
1.1.3.4.10.4	JMTN Constructor Baja, S. de R.L. de C.V.	0	-	0
1.1.3.4.12.1	Leon Sanchez Armida	66,913	-	66,913
1.1.3.4.12.3	Laguna Diaz Jose Augusto	3,481,760	-	3,481,760
1.1.3.4.13.1	Mejia Cuadras Gonzalo	17,146	-	17,146
1.1.3.4.13.3	Maceco Ingeniería y Construcción SA de CV	5,555	-	5,555
1.1.3.4.13.4	Movicreto SA de CV	1,859,141	-	1,859,141
1.1.3.4.13.6	Morales Meraz Jacqueline	30,333	-	30,333
1.1.3.4.14.1	Negocios Empresariales Maferk S de R.L. de C.V.	0	-	0
1.1.3.4.14.2	NABILER S.A DE C.V.	638,840	-	6,039,969
1.1.3.4.16.5	Ojeda Amador Jacqueline	849,923	-	849,923
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	1,107,177	-	1,107,177
1.1.3.4.19.3	Reyes Flores Juan Enrique	84,183	-	84,183
1.1.3.4.19.4	Real Gamos 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
1.1.3.4.19.17	Romo Luzanilla Carlos	0	-	0
1.1.3.4.19.19	Romo Luzanilla Jesus Alberto	0	-	0
1.1.3.4.20.1	Sanchez Landa Jose Edgardo	138,976	-	138,976
1.1.3.4.20.2	Supervisión Integral de Proyectos SA de CV	2	-	2
1.1.3.4.20.3	Sandoval Andrade Eugenio	17,866	-	17,866
1.1.3.4.20.6	Sanchez Pinedo Jacob	0	-	0
1.1.3.4.20.9	SEÑALAMIENTOS BAJA VIAL	0	-	0
1.1.3.4.21.1	Talamantes Amador Fernando Aaron	574,900	-	574,900
1.1.3.4.21.2	Terracerías del Sur S de RL de CV	158,829	-	158,829
1.1.3.4.21.5	Terracerías, Urbanizacion y Construccion CYO, S de RL de CV	0	-	0
1.1.3.4.21.7	Tirado Amarillas Pedro Abraham	0	-	0
1.1.3.4.22.1	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
Suma de Anticipo a Contratistas de Obras Públicas		112,598,670	-	48,259,619
				64,339,051

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 **64 millones 339 mil 051 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 **14 millones 148 mil 601 pesos.**

En el periodo se recibió documentación que soporta adquisiciones de bienes o materiales para registrar contablemente algunas salidas correspondientes a meses anteriores. Se reitera que se requiere mayor control administrativo en el manejo y custodia de los artículos que se manejan a través de los Almacenes Municipales, no obstante, se deberá turnar oficio solicitud de remisión oportuna al área para cumplimiento de la LGCG.

Se encuentra integrado este rubro, por las partidas siguientes:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.5.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artícu	9,830,587	-	-	9,830,587
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	3,109,660	-	-	3,109,660
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,845	-	-	6,845
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivi	935,540	-	-	935,540
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consur	265,970	-	-	265,970
	Suma de Almacén	14,148,601	-	-	14,148,601

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 de Banobras e Inversiones en el Banco Santander.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.1.9.1.3	Bancomer (Banobras)	102,996,823	1,636,435,925	1,659,851,653	79,581,095
1.1.9.1.4	Santander (6989)	-	524,959,933	157,240,795	367,719,138
	Suma Bancomer (Banobras)	102,996,823	2,161,395,857	1,817,092,448	447,300,232

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 **184 millones 977 mil 503 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.1.3.8.1.1	F/1693 Cuenta Concentradora 2822	9,021,079	11,068,932	8,961,006	11,129,006
1.2.1.3.8.1.2	F/1693 Cuenta Inversiones Fondo de Reserva 4238	63,540	-	290	63,250
1.2.1.3.8.1.3	F/1693 Cuenta Pago de Intereses 4247	490	5,274,913	5,275,207	197
1.2.1.3.8.1.4	F/1693 Cuenta Pago de Principal 4229	683	2,553,245	2,553,537	391
1.2.1.3.8.2.1	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Concentradora 2000	36,069	71,441,037.44	49,332,930	22,144,177
1.2.1.3.8.2.2	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Individual APP 2019	35,779	3,414,161.39	3,414,161	35,779
1.2.1.3.8.2.3	F/2275 Banobras Participaciones Cuenta Remanentes 2027	35,779	34,925,583.73	34,925,583	35,779
1.2.1.3.8.3.1	Fideicomiso F/4130183 BBVA Bancomer	151,568,925	-	-	151,568,925
	Suma de Fondos de Fideicomiso 1693/2275	160,762,345	128,677,873	104,462,714	184,977,503

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.2.2.1.1	ASP Consultores Representación SA de CV	1,000,000	-	-	1,000,000
1.2.2.2.3.1	Castro Ceseña Carlos	60,548	-	-	60,548
1.2.2.2.3.3	Castro Pérez Julio César	115,106	-	-	115,106
1.2.2.2.4.1	Deutsche Bank México SA Fideicomiso	736,418	-	-	736,418
1.2.2.2.13.1	Marrón Rosas Guillermo	95,000	-	-	95,000
1.2.2.2.16.1	Oomsapasic Crédito Simple	50,915,500	-	-	50,915,500
1.2.2.2.16.2	Oomsapasic Dir. Agua Potable	743,372,529	33,708,404	33,032,260	744,048,673
1.2.2.2.16.3	Oomsapasic Crédito Banobras	57,738,729	-	-	57,738,729
1.2.2.2.17.1	Promotora y Desarrolladora de Vivienda SA	12,680,483	-	-	12,680,483
1.2.2.2.20.1	Segovia Ibarra Daniel	1,713,721	-	-	1,713,721
1.2.2.2.28.1	Albañez Albañez Juan Mauricio	39,000	-	-	39,000
1.2.2.2.28.2	Lic. Luis Armando Diaz	58,992	-	-	58,992
1.2.2.4.1.1	Municipio de Mulege BCS	1,000,000	-	-	1,000,000
	Suma de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a LP	869,526,026	33,708,404	33,032,260	870,202,170

1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.3.1	Terrenos	783,009,174	-	-	783,009,174
1.2.3.2	Viviendas	2,238,575	-	-	2,238,575
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	84,496,591	-	-	84,496,591
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	806,082,666	-	-	806,082,666
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	178,431,125	-	-	178,431,125
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	6,740,760	-	-	6,740,760
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,860,998,890	-	-	1,860,998,890

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

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

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

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

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

la información una vez que este funcione de manera óptima. Se envió la misma información a la Dirección General de Obras Públicas para su cotejo.

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

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

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

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

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

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

1.2.4.6. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas: Representa el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores.

Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	351,964,012	77,334	-	352,041,346
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	88,727,551	1,099	-	88,728,650
1.2.4.1.2	Muebles excepto de Oficina y Estantería	5,813,303	-	-	5,813,303
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	203,945,868	-	-	203,945,868
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	53,258,833	76,235	-	53,335,069
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,005,724	-	-	20,005,724
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	2,827,046	-	-	2,827,046
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	3,953,003	-	-	3,953,003
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	12,011,754	-	-	12,011,754
1.2.4.2.9	Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,213,920	-	-	1,213,920
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,680,301	-	-	2,680,301
1.2.4.3.1	Equipo medico y de laboratorio	2,554,958	-	-	2,554,958
1.2.4.3.2	Instrumental médico y de laboratorio	125,343	-	-	125,343
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	528,412,463	-	-	528,412,463
1.2.4.4.1	Automóviles y equipo terrestre	516,635,721	-	-	516,635,721
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	10,022,533	-	-	10,022,533
1.2.4.4.9	Otros equipos de transporte	1,754,209	-	-	1,754,209
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	183,616,829	1,400	-	183,618,229
1.2.4.5.1	Equipo de defensa y seguridad	183,616,829	1,400	-	183,618,229
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	368,533,177	-	-	368,533,177
1.2.4.6.1	Maquinaria y equipo agropecuario	5,075,145	-	-	5,075,145
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	2,607,594	-	-	2,607,594
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	15,792,341	-	-	15,792,341
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y telecomunicación	58,275,746	-	-	58,275,746
1.2.4.6.6	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctri	3,188,959	-	-	3,188,959
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas-herramienta	13,964,450	-	-	13,964,450
1.2.4.6.9	Otros equipos	70,724,961	-	-	70,724,961
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,342,277	-	-	3,342,277
1.2.4.7.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	3,295,756	-	-	3,295,756
1.2.4.7.8	Muebles de oficina y estantería	46,521	-	-	46,521
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	26,618,480	-	-	26,618,480
1.2.4.8.1	Bovinos	26,212,900	-	-	26,212,900
1.2.4.8.4	Ovinos y caprinos	290,000	-	-	290,000
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	115,580	-	-	115,580
1.2.4.9	OTROS BIENES MUEBLES	28,626,524	-	-	28,626,524
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	166,736	-	-	166,736
1.2.4.9.8	Muebles de oficina y estantería	47,502	-	-	47,502
Suma de Bienes Muebles		1,513,799,787	78,734	-	1,513,878,521

1.2.5. Activos Intangibles

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

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1	Pasivo Circulante	2,562,877,496	434,474,642	329,924,824	2,458,327,677
2.2	Pasivo No Circulante	264,115,743	16,382,338	-	247,733,405
Suma de Pasivo		2,826,993,239	450,856,980	329,924,824	2,706,061,082

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,849,777,592	355,617,907	219,800,530	1,713,960,214
2.1.3	Porción a corto plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo	300,000,000	26,268,188	16,382,338	290,114,150
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Administracion y/o en Garant	19,687,044	3,243,096	3,505,697	19,949,646
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	393,412,860	49,345,451	90,236,258	434,303,667
Suma de Pasivo Circulante		2,562,877,496	434,474,642	329,924,824	2,458,327,677

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	47,258,338	139,582,531	106,877,410	14,553,216
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	508,967,106	104,960,823	22,740,443	426,746,727
2.1.1.3	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	445,392,334	2,516,619	-	442,875,715
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,795,909	-	-	2,795,909
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	756,063,712	107,465,032	81,584,038	730,182,717
2.1.1.8	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,446,588	23,840	-	2,422,747
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	86,853,605	1,069,062	8,598,639	94,383,182
Suma Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,849,777,592	355,617,907	219,800,530	1,713,960,214

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 **14 millones 553 mil 216 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.1.1	Nomina San Jose del Cabo	16,830,976	74,539,585	58,699,748	991,138
2.1.1.1.2	Nomina Cabo San Lucas	4,477,105	19,200,829	14,742,997	19,273
2.1.1.1.3	Nomina Santiago	776,476	3,691,581	2,921,192	6,087
2.1.1.1.4	Nomina Miraflores	797,337	3,590,760	2,794,354	931
2.1.1.1.5	Nomina La Ribera	597,305	2,456,826	1,866,612	7,091
2.1.1.1.6	Nomina Funcionarios	3,709,765	20,537,892	17,083,608	255,481
2.1.1.1.7	Fortamun San Jose del Cabo	3,031,476	7,998,614	4,982,965	15,826
2.1.1.1.8	Fortamun Cabo San Lucas	1,443,239	3,994,068	2,557,192	6,363
2.1.1.1.9	Fortamun Santiago	134,555	340,883	220,978	14,650
2.1.1.1.10	Fortamun Miraflores	72,707	197,042	124,335	-
2.1.1.1.11	Fortamun La Ribera	106,936	288,982	182,047	-
2.1.1.1.12	LIQUIDACIONES , INDEMNIZACIONES OTROS PAGOS	15,280,460	2,745,468	701,384	13,236,375
Suma de Servicios Personales por Pagar		47,258,338	139,582,531	106,877,410	14,553,216

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	508,967,106	104,960,823	22,740,443	426,746,727
Suma de Proveedores por Pagar a Corto Plazo		508,967,106	104,960,823	22,740,443	426,746,727

La partida de Proveedores presenta un saldo por pagar al final del mes de enero de **426 millones 746 mil 727 pesos**.

2.1.1.3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo: Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses. La cuenta al cierre del mes de enero refleja un monto de **442 millones 875 mil 715 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas	445,392,334	2,516,619	-	442,875,715
Suma de Contratistas por Pagar a Corto Plazo		445,392,334	2,516,619	-	442,875,715

2.1.1.7. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras; cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses. Al cierre del mes de enero muestra un saldo de **730 millones 182 mil 717 pesos**.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.7.1	Retención de Pensiones Alimenticias	1,445,524	847,115	911,599	1,510,008
2.1.1.7.2	Retenciones de Issste	-	17,933,862	16,444,155	1,489,706
2.1.1.7.3	Retenciones para Aseguradoras	690,169	-	-	690,169
2.1.1.7.4	Retenciones de Contribuciones Federales	21,777	15,256,629	15,256,700	21,848
2.1.1.7.5	Retenciones Secodam 5%	10,613,168	24,618	-	10,588,550
2.1.1.7.6	Caja de Ahorro	9,204	-	-	9,204
2.1.1.7.7	Retenciones Sindicales	440,132	1,005,600	1,987,774	1,422,306
2.1.1.7.8	Impuestos Federales SAT	366,987,931	1,647,992	15,256,629	380,596,569
2.1.1.7.9	Impuestos Federales ISSSTE	259,951,126	51,331,647	19,600,193	228,219,673
2.1.1.7.10	Impuestos Federales FOVISSSTE	108,920,617	14,908,928	7,499,199	101,510,888
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	15,639	64,987	-	49,348
2.1.1.7.20	Otras Retenciones	5,848,830	4,443,654	4,627,788	6,032,964
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar		756,063,712	107,465,032	81,584,038	730,182,717

Los montos más representativos que integran este rubro corresponden al **adeudo** que se tiene con el **ISSSTE**, el **FOVISSSTE**, las Retenciones para las **Aseguradoras** y las Retenciones de **Impuestos Federales**. Al respecto, se tienen mesas de trabajo para lograr un convenio de colaboración entre dicha entidad y el propio Municipio, esperando conseguir algún acuerdo que beneficie a todas las

partes. Es importante mencionar que este adeudo es histórico, que data desde el segundo bimestre del ejercicio fiscal de 2011 al cuarto bimestre del 2015.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.1.9.1	Acreedores Diversos	6,585,690	-	-	6,585,690
2.1.1.9.2	Convenios de Colaboración Administrativa	70,269,108	515,908	5,719,258	75,472,458
2.1.1.9.3	Descuentos Indebidos Vía Nomina y Finiquitos	1,246,988	-	-	1,246,988
2.1.1.9.4	Honorarios y Gastos Administrativos	8,612,484	553,154	2,879,381	10,938,711
2.1.1.9.5	Reembolsos por Pagar	139,337	-	-	139,337
Suma de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		86,853,605	1,069,062	8,598,639	94,383,182

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. Empréstito por pagar a Santander 935 Credito Simple y se adquirieron dos nuevos créditos en las instituciones BANSI SA Institución de Banca Múltiple (116000358143) y Santander Credito Simple (05016888106) que a continuación se detallan:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.3.1.1.3	Santander 935 Credito Simple	-	1,268,188	16,382,338	15,114,150
2.1.3.1.1.4	BANSI, S.A. Institución de Banca Múltiple 116000358143	175,000,000	14,583,333	-	160,416,667
2.1.3.1.1.5	Santander Crédito Simple 05016888106	125,000,000	10,416,667	-	114,583,333
Suma de Porción de la Deuda Pública a Corto Plazo		300,000,000	26,268,188	16,382,338	290,114,150

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.6.1	Fondos (de terceros) en Garantia a Corto Plazo	19,687,044	3,243,096	3,505,697	19,949,646

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.1.9.1	Ingresos por Clasificar	388,072,157	43,759,442	84,707,549	429,020,264
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	5,340,703	5,586,010	5,528,710	5,283,403
Suma de Otras Pasivos a Corto Plazo		393,412,860	49,345,451	90,236,258	434,303,667

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
2.2.3.3.2	Santander Credito Simple	264,115,743	16,382,338	-	247,733,405
Suma de Prestamos de la Deuda Interna a Pagar a Largo Plazo		-	-	-	247,733,405

Esta partida representa el monto de **247 millones 733 mil 405 pesos**, correspondientes al empréstito por pagar a Santander a partir del ejercicio fiscal en curso hasta 2033.

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.1	Patrimonio Contribuido	1,328,527,678	-	-	1,328,527,678
3.2	Patrimonio Generado	2,099,186,546	6,780,533	2,349,060	2,094,755,073
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		3,427,714,223	6,780,533	2,349,060.0	3,423,282,750

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.1.1	Aportaciones	1,012,819,998	-	-	1,012,819,998
3.1.3	Donaciones de Capital	315,707,679	-	-	315,707,679
Suma de Patrimonio Contribuido		1,328,527,678	-	-	1,328,527,678

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,230,447,247	6,780,531	2,349,060	2,226,015,776
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2	-	131,260,703
Suma de Hacienda Publica / Patrimonio		2,099,186,546	6,780,533	2,349,060.0	2,094,755,073

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1	Ingresos de Gestión	-	-	730,172,104	730,172,104
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	163,570,659	163,570,659
Suma de Ingresos		-	-	893,742,763	893,742,763

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1	Impuestos	-	-	692,970,281	692,970,281
4.1.4	Derechos	-	-	25,674,510	25,674,510
4.1.5	Productos de Tipo Corriente	-	-	3,453,570	3,453,570
4.1.6	Aprovechamientos	-	-	8,073,743	8,073,743
Suma de Ingresos de Gestión		-	-	730,172,104	730,172,104

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1	Impuesto sobre los Ingresos	-	-	309,458	309,458
4.1.1.2	Impuesto sobre el Patrimonio	-	-	533,247,100	533,247,100
4.1.1.3	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	-	-	148,765,615	148,765,615
4.1.1.7	Accesorios	-	-	7,801,126	7,801,126
4.1.1.9	Otros Impuestos	-	-	2,846,982	2,846,982
Suma de los Impuestos		-	-	692,970,281	692,970,281

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.1.1.1	Impuesto por Diversiones y Espectáculos Públicos	-	-	309,458	309,458
4.1.1.2.1	Impuesto Predial	-	-	533,247,100	533,247,100
4.1.1.3.1	ISABI	-	-	148,765,615	148,765,615
4.1.1.7.1	Recargos	-	-	5,229,807	5,229,807
4.1.1.7.3	Gastos de Ejecución	-	-	2,571,319	2,571,319
4.1.1.9.1	Impuesto Adicional	-	-	2,846,982	2,846,982
Suma de Impuestos		-	-	692,970,281	692,970,281

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce y Aprovechamiento	-	-	836,973	836,973
4.1.4.3	Derechos por la Prestación de Servicios	-	-	9,755,661	9,755,661
4.1.4.9	Otros Derechos	-	-	15,081,876	15,081,876
Suma de Derechos		-	-	25,674,510	25,674,510

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.5.1.5	Por Productos Diversos	-	-	31,123.23	31,123
4.1.5.1.6	Productos Financieros	-	-	3,102,358.62	3,102,359
4.1.5.1.7	Enajenación y explotación de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-	320,088.00	320,088
Suma de Productos		-	-	3,453,570	3,453,570

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.1.6.2	Multas	-	-	3,783,030	3,783,030
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	-	-	4,290,713	4,290,713
Suma de Aprovechamientos		-	-	8,073,743	8,073,743

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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
4.2.1.1.1	Participaciones Federales	-	-	65,821,185	65,821,185
4.2.1.1.1.1	Fondo General	-	-	44,275,729	44,275,729
4.2.1.1.1.2	Fondo de Fomento Municipal	-	-	7,502,078	7,502,078
4.2.1.1.1.3	Impuesto Sobre tenencia y Uso de Vehículos	-	-	541	541
4.2.1.1.1.4	Fondo de Fiscalización	-	-	3,689,544	3,689,544
4.2.1.1.1.5	Impuestos Especiales	-	-	1,391,916	1,391,916
4.2.1.1.1.7	Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-	-	256,726	256,726
4.2.1.1.1.8	Impuesto a la Gasolina y el Diesel	-	-	3,385,477	3,385,477
4.2.1.1.1.10	Impuesto sobre enajenación de bienes inmuebles art. 126	-	-	5,319,174	5,319,174
4.2.1.1.2	Participaciones Estatales	-	-	47,525,250	47,525,250
4.2.1.1.2.1	Impuesto del 2.5% Sobre Nominas	-	-	6,787,886	6,787,886
4.2.1.1.2.2	Impuesto Sobre Enajenación de Bienes Muebles	-	-	281,560	281,560
4.2.1.1.2.3	Impuesto Estatal Vehicular	-	-	813	813
4.2.1.1.2.4	Servicios de Control Vehicular	-	-	9,024,572	9,024,572
4.2.1.1.2.5	Servicios del Registro Civil	-	-	701,613	701,613
4.2.1.1.2.6	Registro Publico de la Propiedad y de Comercio	-	-	30,728,806	30,728,806
4.2.1.2	Aportaciones	-	-	30,782,836	30,782,836
4.2.1.2.2	Fortamun	-	-	30,782,836	30,782,836
4.2.1.3	Convenios	-	-	-	-
4.2.1.3.15	Regularizacion de Vehiculos Usados de Procedencia Extranjer	-	-	-	-
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal	-	-	19,441,388	19,441,388
4.2.1.4.1	Uso y Goce de la Zona Federal Maritimo Terrestre	-	-	19,441,388	19,441,388
Suma de Participaciones, Aportaciones y Convenios		-	-	163,570,659	163,570,659

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.

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2025

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1	Gastos de Funcionamiento	-	173,785,100	15,626	173,769,474
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	6,593,004	-	6,593,004
5.3	Convenios de colaboración administrativa	-	2,620,449	-	2,620,449
5.4	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	-	5,939,616	-	5,939,616
5.5	Otros Gastos y otras perdidas extraordinarias	-	23,473	-	23,473
5.6	Inversion Publica	-	-	-	-
Suma Gastos y Otras Perdidas		-	188,961,642	15,626	188,946,016

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1	Servicios Personales	-	146,836,623	15,626	146,820,997
5.1.2	Materiales y Suministros	-	18,079,264	-	18,079,264
5.1.3	Servicios Generales	-	8,869,213	-	8,869,213
Suma de Gastos de Funcionamiento		-	173,785,100	15,626	173,769,474

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	37,613,556	10,600	37,602,956
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	31,740,751	-	31,740,751
5.1.1.4	Seguridad Social	-	10,681,483	-	10,681,483
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	-	24,643,724	-	24,643,724
5.1.1.6	Previsiones	-	42,157,109	5,026	42,152,083
Suma de Servicios Personales		-	146,836,623	15,626	146,820,997

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.2.1	Materiales de Administración	-	127,354	-	127,354
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	-	292,387	-	292,387
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	14,448	-	14,448
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	-	17,628,236	-	17,628,236
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	16,839	-	16,839
Suma de Materiales y Suministros		-	18,079,264	-	18,079,264

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

TESORERÍA MUNICIPAL

Dirección Municipal de Contabilidad
Cuenta Pública Enero 2025

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.1.3.1	Servicios Básicos	-	3,362,575	-	3,362,575
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	-	-	-	-
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos; y Otros Serv	-	148,240	-	148,240
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	4,273,288	-	4,273,288
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Rep., Mto., y Conservación	-	18,400	-	18,400
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	84,108	-	84,108
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	-	364,000	-	364,000
5.1.3.8	Servicios Oficiales	-	9,222	-	9,222
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	-	609,379	-	609,379
Suma de Servicios Generales		-	8,869,213	-	8,869,213

5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo. Así como, el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.2.4	Ayudas Sociales	-	6,593,004	-	6,593,004
Suma de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		-	6,593,004	-	6,593,004

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.3.8.5	Convenios	-	2,620,449	-	2,620,449

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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.4.1.1.4	Intereses de la Deuda Pública Interna (Fideicomiso Deutsche Bank Mexico F-1693)	-	2,642,771	-	2,642,771
5.4.9.2.1	Intereses de la deuda interna con Instituciones de Crédito (BANSI N°.358413 a Corto Plazo y Santander N°.88106 a Corto Plazo)	-	3,296,844	-	3,296,844
Suma de Deuda Publica (Intereses,Comisiones y Otros Gastos)		-	5,939,616	-	5,939,616

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 perdida 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	Diciembre	Movimientos del Periodo		Enero
			Cargos	Abonos	
5.5.9.4	Diferencia por Tipo de Cambio Negativo	-	23,473	-	23,473

5.6 INVERSIÓN PÚBLICA

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

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

En el estado de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, se reflejan los cambios efectuados al patrimonio contribuido, patrimonio generado de ejercicios anteriores y al patrimonio generado del ejercicio. A continuación, se muestra un resumen de los cambios efectuados al mes de enero de 2025.

La cuenta de **patrimonio contribuido** muestra un saldo al final del periodo que se informa de **1 mil 328 millones 527 mil 678 pesos**.

La partida de **resultado de ejercicios anteriores** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **2 mil 094 millones 755 mil 075 pesos**.

La partida del **resultado del ejercicio** al cierre del periodo que se informa, refleja un saldo de **704 millones 796 mil 745 pesos**.

El **patrimonio al final del ejercicio** muestra un saldo neto al final del periodo que se informa es de **4 mil 128 millones 079 mil 497 pesos**.

Municipio de Los Cabos Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1o de enero al 31 de enero de 2025 (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 2024	1,328,527,678				1,328,527,678
Aportaciones	1,012,819,998				1,012,819,998
Donaciones de Capital	315,707,679				315,707,679
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		1,910,205,899	188,980,646		2,099,186,546
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			188,980,646		188,980,646
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,041,466,601			2,041,466,601
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-131,260,701			-131,260,701
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	1,328,527,678	1,910,205,899	188,980,646	0	3,427,714,223
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2025	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 2025		184,549,176	515,816,098		700,365,274
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			704,796,747		704,796,747
Resultados de Ejercicios Anteriores		184,549,176	-188,980,646		-4,431,471
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-2		-2
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	1,328,527,678	2,094,755,075	704,796,745	0	4,128,079,497

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 **893 millones 742 mil 763 pesos**.

Aplicación:

Se efectuaron salida de Recursos en todos los conceptos de Egresos por el orden de los **671 millones 293 mil 648 pesos**.

El flujo de efectivo neto del mes de enero, fue por la cantidad de **216 millones 509 mil 499 pesos** y el importe del efectivo y equivalentes al término del mes de enero, fue por la cantidad de **467 millones 379 mil 958 pesos**.

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

Municipio de Los Cabos Estado de Flujos de Efectivo Del 01 de enero al 31 de enero de 2025. (Cifras en Pesos)		
Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	893,742,762.85	4,766,225,432.47
Impuestos	692,970,281.00	1,984,132,438.82
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	25,674,510.00	515,248,488.46
Productos	3,453,569.85	17,135,711.24
Aprovisionamientos	8,073,743.00	55,129,693.85
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	163,570,659.00	2,194,579,100.10
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	671,293,648.29	4,543,035,311.58
Servicios Personales	146,820,997.15	2,121,670,549.97
Materiales y Suministros	18,079,264.16	449,621,701.02
Servicios Generales	8,869,212.53	885,110,201.75
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	6,593,004.26	275,699,180.32
Pensionamientos y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	2,620,449.00	37,265,394.76
Otras Aplicaciones de Operación	488,310,721.19	773,668,283.76
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	222,449,114.56	223,190,120.89
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	
Externo	0.00	
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	
Aplicación	5,939,615.71	34,209,474.43
Servicios de la Deuda	5,939,615.71	34,209,474.43
Interno	5,939,615.71	34,209,474.43
Externo	0.00	
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 5,939,615.71	- 34,209,474.43
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	216,509,498.85	188,980,646.46
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	250,870,458.96	79,213,478.59
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	467,379,957.81	250,870,458.96

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 595 millones 574 mil 779 pesos**.

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

INGRESOS RECAUDADOS: Es el momento contable que refleja el cobro efectivo o cualquier otro medio de pago, el cual al mes de enero de 2025 es por un importe de **893 millones 742 mil 763 pesos**, logrando llegar con ello al **19.0%** respecto a la Ley de Ingresos modificada; los cuales se detallan a continuación:

Municipio de Los Cabos Estado Analítico de Ingresos Del 01 de enero al 31 de enero de 2025						
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	1,874,156,464	0	1,874,156,464	692,970,281	692,970,281	-1,181,186,183
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	2	0	2	0	0	-2
Derechos	518,940,365	0	518,940,365	25,674,510	25,674,510	-493,265,855
Productos	19,557,651	0	19,557,651	3,453,570	3,453,570	-16,104,081
Aprovechamientos	57,830,146	0	57,830,146	8,073,743	8,073,743	-49,756,403
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,125,090,151	0	2,125,090,151	163,570,659	163,570,659	-1,961,519,492
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	893,742,762.85	893,742,762.85	-3,701,832,016.15
				Ingresos Excedentes		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
Impuestos	1,874,156,464	0	1,874,156,464	692,970,281	692,970,281	-1,181,186,183
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	2	0	2	0	0	-2
Derechos	518,940,365	0	518,940,365	25,674,510	25,674,510	-493,265,855
Productos ¹	19,557,651	0	19,557,651	3,453,570	3,453,570	-16,104,081
Aprovechamientos ²	57,830,146	0	57,830,146	8,073,743	8,073,743	-49,756,403
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,125,090,151	0	2,125,090,151	163,570,659	163,570,659	-1,961,519,492
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos ¹	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	893,742,762.85	893,742,762.85	-3,701,832,016.15
				Ingresos Excedentes		

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: El presupuesto que al mes de enero se aprobó, asciende a los **347 millones 078 mil 070 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 enero, se realizaron recalendarizaciones y transferencias internas al presupuesto de egresos por un importe de **26 millones 022 mil 290 pesos**; presupuesto que se encuentra en las etapas siguientes:

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO: Este momento contable refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes o servicios. En el mes de enero, el saldo que se muestra en este rubro es por **220 millones 891 mil 204 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 **212 millones 649 mil 016 pesos**.

En concordancia con lo señalado en el Estado de Actividades, en las cuentas de orden de egresos presupuestales, se debe considerar que fue solo efectuado en el capítulo 3000 Servicios Generales, el registro contable mas no presupuestal, de 497 mil 488 pesos correspondientes a Recursos del 5 al millar, que se operan, por medio de la cuenta Santander 18000129281 que tienen relación directa a los servicios de inspección y vigilancia de obras públicas, apegado a las normativas en la materia; así como Movimientos de salidas de Almacén General ejercicio 2025 por 1 millón 178 mil 851 pesos que serán dotados en presupuesto en Enero; 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 **212 millones 479 mil 750 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 **212 millones 443 mil 082 pesos.**

El comportamiento de dichos conceptos se detalla a continuación:



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE ENERO DE 2025

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	151,681,276	-	151,681,276	149,879,926	1,801,351	146,820,997	3,058,928	4,860,279	146,820,997	146,791,829	29,168
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,620,974	1,465,229	33,086,203	18,109,276	14,976,927	18,079,264	30,012	15,006,939	18,079,264	18,079,264	-
3000	SERVICIOS GENERALES	34,688,297	7,908,441	42,596,738	11,723,149	30,873,589	8,869,213	2,853,936	33,727,525	8,699,947	8,692,447	176,766
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	39,359,645	3,023,705	42,383,350	8,632,583	33,750,768	6,593,004	2,039,578	35,790,346	6,593,004	6,593,004	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	283,597	2,654,750	2,938,347	338,467	2,599,880	78,734	259,733	2,859,613	78,734	78,734	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	19,711,950	-	19,711,950	-	19,711,950	-	-	19,711,950	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	22,546,400	10,970,163	33,516,563	-	33,516,563	-	-	33,516,563	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1	-	1	-	1	-	-	1	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	47,185,930	-	47,185,930	32,207,804	14,978,127	32,207,804	-	14,978,127	32,207,804	32,207,804	-
TOTAL		347,078,070	26,022,290	373,100,359	220,891,204	152,209,155	212,649,016	8,242,188	160,451,343	212,479,750	212,443,082	205,934



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE ENERO DE 2025

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,998,503,952	10,000	1,998,493,952	149,879,926	1,848,614,027	146,820,997	3,058,928	1,851,672,955	146,820,997	146,791,829	29,168
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	440,645,252	34,958,048	405,687,204	18,109,276	387,577,929	18,079,264	30,012	387,607,940	18,079,264	18,079,264	-
3000	SERVICIOS GENERALES	495,691,156	32,071,707	463,619,449	11,723,149	451,896,300	8,869,213	2,853,936	454,750,237	8,699,947	8,692,447	176,766
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	505,855,745	7,788,903	513,644,648	8,632,583	505,012,066	6,593,004	2,039,578	507,051,644	6,593,004	6,593,004	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	126,774,273	62,636,250	189,410,524	338,467	189,072,056	78,734	259,733	189,331,789	78,734	78,734	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	236,543,400	-	236,543,400	-	236,543,400	-	-	236,543,400	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	271,556,800	10,970,163	282,526,963	-	282,526,963	-	-	282,526,963	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1	-	1	-	1	-	-	1	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	520,004,199	14,355,562	505,648,637	32,207,804	473,440,834	32,207,804	-	473,440,834	32,207,804	32,207,804	-
TOTAL		4,595,574,779	0	4,595,574,779	220,891,204	4,374,683,575	212,649,016	8,242,188	4,382,925,763	212,479,750	212,443,082	205,934

II. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE ENERO DE 2025.

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.

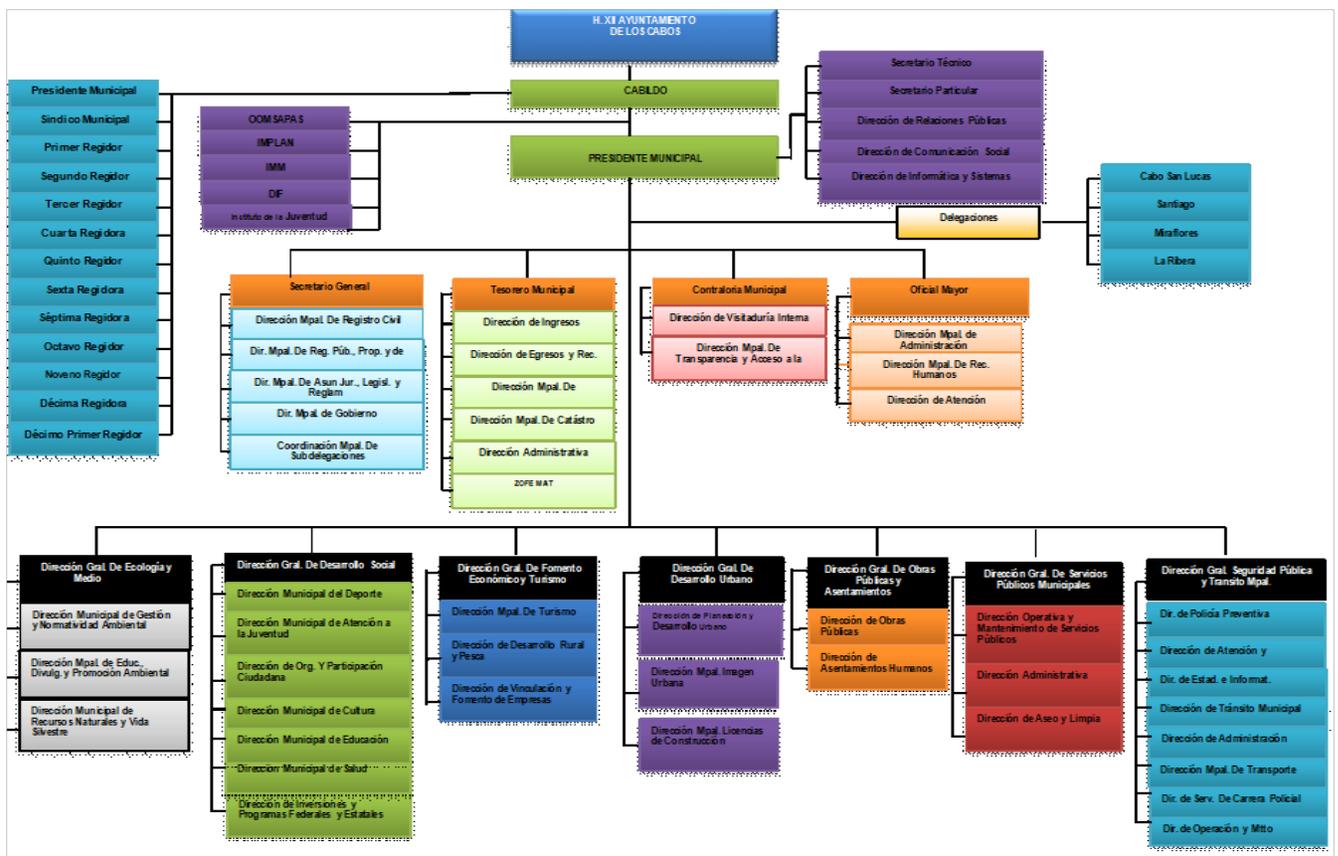
Estos recursos son aplicables en la operación de la Administración Municipal de Los Cabos, de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en las distintas Leyes a las que está sujeto el Municipio.

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: 2025
- 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 enero del 2021 se realizó el inventario físico de los Bienes Muebles, sin embargo, aún no se ha realizado el cálculo de la depreciación a los activos fijos. Por estar en proceso ante las instancias correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos “No aplica”
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. “No aplica”
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. “No aplica”
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. “No aplica”

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

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

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

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.
- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. El reporte siguiente muestra los ingresos recaudados al mes de enero de 2025 mostrando un avance recaudatorio general del **19.0%**.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico de Ingresos Del 01 de enero al 31 de enero de 2025						
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	1,874,156,464	0	1,874,156,464	692,970,281	692,970,281	-1,181,186,183
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	2	0	2	0	0	-2
Derechos	518,940,365	0	518,940,365	25,674,510	25,674,510	-493,265,855
Productos	19,557,651	0	19,557,651	3,453,570	3,453,570	-16,104,081
Aprovechamientos	57,830,146	0	57,830,146	8,073,743	8,073,743	-49,756,403
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,125,090,151	0	2,125,090,151	163,570,659	163,570,659	-1,961,519,492
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	893,742,762.85	893,742,762.85	-3,701,832,016.15
				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. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA
AL 31 DE ENERO DE 2025

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDOS AL MOMENTO "N-1 DEL PERIODO"	MOVIMIENTOS			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	SALDOS AL MOMENTO "N DEL PERIODO"
				OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO PERIODO					
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO:									
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:			300,000,000	26,268,188	16,382,338	-	9,885,850		290,114,150
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	SANTANDER	0.01	-	-	-	-		0.01
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANSI	-	-	-	-	-		-
EMPRÉSTITO REFINANCIAMIENTO	PESOS	SANTANDER	125,000,000	10,416,667	-	-	10,416,667		114,583,333
CRÉDITO SIMPLE	PESOS	BANSI	175,000,000	14,583,333	-	-	14,583,333		160,416,667
CRÉDITO SIMPLE	PESOS		-	1,268,188	16,382,338	-	15,114,150		15,114,150
CADENAS PRODUCTIVAS	PESOS	BANORTE	-	-	-	-	-		-
LARGO PLAZO:			264,115,743	16,382,338	-	-	16,382,338		247,733,405
DEUDA PÚBLICA INTERNA									
INSTITUCIONES DE CRÉDITO:	PESOS	SANTANDER	264,115,743	16,382,338	-	-	16,382,338		247,733,405
TÍTULOS Y VALORES:									
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS:									
OTROS PASIVOS			2,262,877,496	408,206,454	313,542,486	-	94,663,968		2,168,213,527
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR			756,063,712	107,465,032	81,584,038	-	25,880,995		730,182,717
PROVEEDORES			508,967,106	104,960,823	22,740,443	-	82,220,379		426,746,727
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS			445,392,334	2,516,619	-	-	2,516,619		442,875,715
DEPOSITOS EN GARANTIA			19,687,044	3,243,096	3,505,697	-	262,602		19,949,646
INGRESOS POR CLASIFICAR			388,072,157	43,759,442	84,707,549	-	40,948,107		429,020,264
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			81,107,760	1,069,062	8,598,639	-	7,529,577		88,637,337
OOMSAPSLC			5,745,846	-	-	-	-		5,745,846
SERVICIOS PERSONALES			47,258,338	139,582,531	106,877,410	-	32,705,121		14,553,216
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,795,909	-	-	-	-		2,795,909
DEVOLUCIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,446,588	23,840	-	-	23,840		2,422,747
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			5,340,703	5,586,010	5,528,710	-	57,300		5,283,403
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			2,826,993,239	450,856,980	329,924,824	-	120,932,156		2,706,061,082

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 2025, S&P Global Ratings subió a 'mxB+' la calificación crediticia de emisor de largo plazo en escala nacional –CaVal– del Municipio de Los Cabos, Baja California Sur. La perspectiva estable refleja nuestra expectativa de que Los Cabos mejore gradualmente su gestión de la deuda y la liquidez sin que se vean afectados por los ciclos políticos y los cambios del personal administrativo. Bajo nuestro escenario base, el Municipio registrará resultados fiscales más débiles que el promedio histórico y su posición de liquidez seguirá siendo frágil.

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

FitchRating, el 16 de febrero de 2023, Fitch Ratings bajó la calificación en escala nacional del municipio de Los Cabos, Baja California Sur, a 'BB+(mex)' desde 'A(mex)'. La Perspectiva crediticia es Estable. La baja en la calidad crediticia de Los Cabos se explica por el incumplimiento en el pago de un crédito de corto plazo con Bansí, S.A., Institución de Banca Múltiple. El crédito fue contratado el 21 de enero 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 enero y enero 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 2025, Municipio de Los Cabos, B.C.S. y Reportes Presupuestales del Sistema Integral de Gestión Gubernamental, Egob versión 7.6.2.213
- b) **Dirección de internet:** www.loscabos.gob.mx

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

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

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

2.2. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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

2.2.1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

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

2.2.2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE ENERO DE 2025

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETID O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,998,503,952	10,000	1,998,493,952	149,879,926	1,848,614,027	146,820,997	3,058,928	1,851,672,955	146,820,997	146,791,829	29,168
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	440,645,252	34,958,048	405,687,204	18,109,276	387,577,929	18,079,264	30,012	387,607,940	18,079,264	18,079,264	-
3000	SERVICIOS GENERALES	495,691,156	32,071,707	463,619,449	11,723,149	451,896,300	8,869,213	2,853,936	454,750,237	8,699,947	8,692,447	176,766
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	505,855,745	7,788,903	513,644,648	8,632,583	505,012,066	6,593,004	2,039,578	507,051,644	6,593,004	6,593,004	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	126,774,273	62,636,250	189,410,524	338,467	189,072,056	78,734	259,733	189,331,789	78,734	78,734	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	236,543,400	-	236,543,400	-	236,543,400	-	-	236,543,400	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	271,556,800	10,970,163	282,526,963	-	282,526,963	-	-	282,526,963	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1	-	1	-	1	-	-	1	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	520,004,199	14,355,562	505,648,637	32,207,804	473,440,834	32,207,804	-	473,440,834	32,207,804	32,207,804	-
TOTAL		4,595,574,779	0	4,595,574,779	220,891,204	4,374,683,575	212,649,016	8,242,188	4,382,925,763	212,479,750	212,443,082	205,934

2.2.2.1. CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

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

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de enero de 2025						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
01 H. AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS BCS						
01.01 Presidencia Municipal	277,037,257.24	323,482.08	277,360,739.32	7,404,687.20	7,397,187.20	269,956,052.12
01.02 H. Cabildo	68,971,703.90	105,663.96	69,077,367.86	3,174,184.35	3,174,184.35	65,903,183.51
01.03 Sindicatura Municipal	12,885,566.09	-7,554.56	12,878,011.53	935,694.15	935,694.15	11,942,317.38
01.04 Secretaría General	208,354,668.17	-45,763.60	208,308,904.57	8,354,282.73	8,354,282.73	199,954,621.84
01.05 Tesorería Municipal	851,472,649.09	-803,889.88	850,668,759.21	53,181,272.81	53,180,252.01	797,487,486.40
1) 01.05.07 Coordinación Municipal de Zofemat	83,745,854.57	-21,545.44	83,724,309.13	2,826,012.49	2,826,012.49	80,898,296.64
01.06 Contraloría Municipal	20,362,977.23	292,489.89	20,655,467.12	1,334,993.93	1,334,993.93	19,320,473.19
01.07 Oficialía Mayor Municipal	395,369,936.44	-1,040,084.27	394,329,852.17	11,064,360.31	11,064,360.31	383,265,491.86
01.08 Dirección General De Ecología Y Medio Ambiente	31,838,215.65	-16,690.90	31,821,524.75	1,387,881.51	1,387,881.51	30,433,643.24
01.09 Dirección General De Desarrollo Social	521,097,047.95	-22,384,597.00	498,712,450.95	5,075,076.19	5,071,246.19	493,637,374.76
01.10 Dirección General De Fomento Economico Y Turismo	31,783,444.59	53,419.41	31,836,864.00	2,611,596.62	2,611,596.62	29,225,267.38
01.11 Dirección General De Planeación Y Desarrollo Urbano	29,559,637.31	-15,436.36	29,544,200.95	3,374,431.74	3,374,431.74	26,169,769.21
01.12 Dirección General De Obras, Asentamientos Humanos Y Vivienda	267,445,474.51	-21,927.32	267,423,547.19	1,766,720.94	1,766,720.94	265,656,826.25
01.13 Dirección General De Servicios Públicos	306,208,701.68	-285,307.12	305,923,394.56	18,224,183.63	18,212,358.63	287,699,210.93
01.14 Dirección General De Seguridad Pública, Policía Preventiva Y Tránsito Municipal	632,731,787.77	1,514,452.76	634,246,240.53	28,159,491.85	28,130,323.39	606,086,748.68
01.15 Dif Municipal	194,166,832.71	-190,617,196.63	3,549,636.08	226,439.82	226,439.82	3,323,196.26
01.16 Delegación Municipal De Cabo San Lucas, B.C.S.	383,837,586.40	273,152.09	384,110,738.49	24,131,168.98	23,978,578.98	359,979,569.51
01.17 Delegación Municipal De Miraflores, B.C.S.	74,097,110.02	-150,000.00	73,947,110.02	4,529,867.51	4,529,867.51	69,417,242.51
01.18 Delegación Municipal De Santiago, B.C.S.	77,306,945.84	-150,000.00	77,156,945.84	4,604,597.43	4,604,597.43	72,552,348.41
01.19 Delegación Municipal De La Ribera, B.C.S.	53,026,428.97	57,303.03	53,083,732.00	2,941,753.35	2,941,753.35	50,141,978.65
01.20 Instituto De Las Mujeres Del Municipio De Los Cabos	15,322,263.72	0.00	15,322,263.72	2,566,145.51	2,566,145.51	12,756,118.21
01.21 Instituto Municipal De La Juventud	11,493,473.26	0.00	11,493,473.26	1,015,773.72	1,015,773.72	10,477,699.54
01.22 Instituto Municipal Para El Desarrollo E Inclusion De Personas Con Discapacidad	13,630,968.16	0.00	13,630,968.16	1,478,087.23	1,478,087.23	12,152,880.93
01.23 Instituto Municipal De Planeacion	11,556,000.00	0.00	11,556,000.00	963,000.00	963,000.00	10,593,000.00
01.24 Instituto De La Cultura Y Las Artes Del Municipio De Los Cabos Baja California Sur	29,514,969.74	0.00	29,514,969.74	3,839,959.19	3,839,959.19	25,675,010.55
01.25 Instituto Del Deporte Del Municipio De Los Cabos	68,957,499.50	0.00	68,957,499.50	5,656,869.76	5,656,869.76	63,300,629.74
01.26 Dirección General Del Sistema Institucional De Archivos	2,068,572.00	-872.72	2,067,699.28	2,327.28	2,327.28	2,065,372.00
01.27 Instituto Municipal De Asuntos Indígenas Y Afromexicanos	5,477,061.06	0.00	5,477,061.06	710,155.89	710,155.89	4,766,905.17
01.28 Instituto De Salud Municipal De Los Cabos	0.00	22,357,599.69	22,357,599.69	1,330,273.16	1,330,273.16	21,027,326.53
01.29 Sistema Municipal Para El Desarrollo Integral De La Familia De Los Cabos Baja Calif	0.00	190,561,757.45	190,561,757.45	12,603,739.22	12,603,739.22	177,958,018.23
Total del Gasto	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	212,649,016.01	212,443,081.75	4,382,925,762.99

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

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de enero al 31 de enero de 2025						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	212,649,016.01	212,443,081.75	4,382,925,762.99
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	212,649,016.01	212,443,081.75	4,382,925,762.99

2.2.2.2. CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

El propósito de esta clasificación es presentar de manera ordenada, homogénea y coherente el gasto, dividido en corriente o de capital, que permita identificar la naturaleza de los bienes y servicios que demanda el Municipio, para cumplir y llevar a cabo sus atribuciones y responsabilidades.

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de enero al 31 de enero 2025						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	3,440,696,105.42	- 59,250,851.49	3,381,445,253.93	180,362,478.10	180,156,543.84	3,201,082,775.83
Gasto de Capital	634,874,473.11	73,606,413.49	708,480,886.60	78,734.20	78,734.20	708,402,152.40
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	520,004,200.47	- 14,355,562.00	505,648,638.47	32,207,803.71	32,207,803.71	473,440,834.76
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	212,649,016.01	212,443,081.75	4,382,925,762.99



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S.
TESORERÍA MUNICIPAL
CLASIFICACIÓN ECONOMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
AL 31 DE ENERO DE 2025

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO		PRESUPUESTO EJERCIDO		VARIACIÓN RESPECTO AL PRESUPUESTO DEL:			
	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	DEL EJERCICIO	DEL PERIODO	EJERCICIO	%	PERIODO	%
GASTO CORRIENTE	3,440,696,105	257,350,192	180,193,212	180,193,212	3,260,502,893	95%	- 77,156,979	-30%
SERVICIOS PERSONALES	1,998,503,952	151,681,276	146,820,997	146,820,997	1,851,682,955	93%	- 4,860,279	-3%
MATERIALES Y SUMINISTROS	440,645,252	31,620,974	18,079,264	18,079,264	422,565,988	96%	- 13,541,710	-43%
SERVICIOS GENERALES	495,691,156	34,688,297	8,699,947	8,699,947	486,991,209	98%	- 25,988,350	-75%
TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	505,855,745	39,359,645	6,593,004	6,593,004	499,262,741	99%	- 32,766,641	-83%
GASTOS DE CAPITAL	363,317,673	19,995,547	78,734	78,734	363,238,939	100%	- 19,916,812	-100%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	126,774,273	283,597	78,734	78,734	126,695,539	100%	- 204,862	-72%
INVERSIÓN PÚBLICA	236,543,400	19,711,950	-	-	236,543,400	100%	- 19,711,950	-100%
AMORTIZACIÓN DE DEUDA Y PAGO DE PASIVOS	791,561,000	69,732,331	32,207,804	32,207,804	759,353,197	96%	- 37,524,528	-54%
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	271,556,800	22,546,400	-	-	271,556,800	0%	- 22,546,400	-100%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1	1	-	-	1	0%	1	0%
DEUDA PÚBLICA	520,004,199	47,185,930	32,207,804	32,207,804	487,796,396	94%	- 14,978,127	-32%
TOTAL	4,595,574,779	347,078,070	212,479,750	212,479,750	4,383,095,029	95%	-134,598,319	-39%

2.2.2.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

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

Municipio de Los Cabos Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de enero al 31 de enero de 2025						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	2,774,691,914.06	-111,967.45	2,774,579,946.61	136,868,628.37	136,830,939.11	2,637,711,318.24
Legislación	359,255,368.79	-2,560,536.95	356,694,831.84	15,598,859.18	15,591,359.18	341,095,972.66
Justicia	21,121,510.21	-1,636.36	21,119,873.85	2,581,041.73	2,581,041.73	18,538,832.12
Coordinación de la Política de Gobierno	775,746,129.89	1,401,206.65	777,147,336.54	32,216,529.04	32,216,529.04	744,930,807.50
Asuntos Financieros y Hacendarios	777,350,405.48	-807,735.37	776,542,670.11	46,006,153.68	46,005,132.88	730,536,516.43
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	701,118,150.98	2,132,798.21	703,250,949.19	29,524,451.25	29,495,282.79	673,726,497.94
Otros Servicios Generales	140,100,348.71	-276,063.63	139,824,285.08	10,941,593.49	10,941,593.49	128,882,691.59
Desarrollo Social	1,730,541,469.19	7,647.63	1,730,549,116.82	67,636,482.64	67,468,237.64	1,662,912,634.18
Protección Ambiental	555,806,134.54	179,583.80	555,985,718.34	29,845,949.64	29,681,534.64	526,139,768.70
Vivienda y Servicios a la Comunidad	644,796,303.69	-37,590.92	644,758,712.77	6,035,450.64	6,035,450.64	638,723,262.13
Salud	39,209,399.85	-1,651.83	39,207,748.02	2,874,271.02	2,870,441.02	36,333,477.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	140,472,469.24	0.00	140,472,469.24	9,496,828.95	9,496,828.95	130,975,640.29
Educación	96,472,497.31	-16,730.30	96,455,767.01	3,533,495.84	3,533,495.84	92,922,271.17
Protección Social	199,643,893.77	-55,439.18	199,588,454.59	13,540,334.93	13,540,334.93	186,048,119.66
Otros Asuntos Sociales	54,140,770.79	-60,523.94	54,080,246.85	2,310,151.62	2,310,151.62	51,770,095.23
Desarrollo Económico	90,341,395.75	104,319.82	90,445,715.57	8,143,905.00	8,143,905.00	82,301,810.57
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	23,613,822.48	-13,672.71	23,600,149.77	1,092,496.65	1,092,496.65	22,507,653.12
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	10,430,311.47	65,455.76	10,495,767.23	1,648,288.97	1,648,288.97	8,847,478.26
Transporte	24,331,117.74	-23,636.36	24,307,481.38	855,059.16	855,059.16	23,452,422.22
Turismo	6,969,024.99	95,536.56	7,064,561.55	599,237.61	599,237.61	6,465,323.94
Ciencia, Tecnología e Innovación	15,299,701.49	-7,090.71	15,292,610.78	768,063.31	768,063.31	14,524,547.47
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	9,697,417.58	-12,272.72	9,685,144.86	3,180,759.30	3,180,759.30	6,504,385.56
Total del Gasto	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	212,649,016.01	212,443,081.75	4,382,925,762.99

Municipio de los cabos Gasto por Categoría Programática Del 01 de enero al 31 de enero de 2025						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipio	510,404,769.93	190,561,757.45	700,966,527.38	34,341,711.50	34,312,543.04	666,624,815.88
Sujetos a Reglas de Operación	495,107,708.87	0.00	495,107,708.87	21,027,816.39	20,998,647.93	474,079,892.48
Otros Subsidios	15,297,061.06	190,561,757.45	205,858,818.51	13,313,895.11	13,313,895.11	192,544,923.40
Desempeño de las Funciones	3,725,627,570.99	-190,552,094.21	3,535,075,476.78	178,284,535.75	178,107,769.95	3,356,790,941.03
Prestación de Servicios Públicos	3,641,547,524.77	-193,531,631.36	3,448,015,893.41	177,611,348.61	177,434,582.81	3,270,404,544.80
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	19,139,386.40	2,891,273.32	22,030,659.72	58,322.26	58,322.26	21,972,337.46
Promoción y fomento	64,940,659.82	88,263.83	65,028,923.65	614,864.88	614,864.88	64,414,058.77
Administrativos y de Apoyo	12,171,260.08	-9,663.24	12,161,596.84	22,768.76	22,768.76	12,138,828.08
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	12,171,260.08	-9,663.24	12,161,596.84	22,768.76	22,768.76	12,138,828.08
Programas de Gasto Federalizado	347,371,178.00	0.00	347,371,178.00	0.00	0.00	347,371,178.00
Gasto Federalizado	347,371,178.00	0.00	347,371,178.00	0.00	0.00	347,371,178.00
			0.00			0.00
Total del Gasto	4,595,574,779.00	0.00	4,595,574,779.00	212,649,016.01	212,443,081.75	4,382,925,762.99

3. POLÍTICA DE INGRESOS

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

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

Las políticas más sobresalientes son las siguientes:

Pago electrónico de contribuciones

Se instauró una nueva versión del sistema de declaración de ISABI dando la opción al notario realizar sus trámites mediante transferencia electrónica de fondos vía Internet, pago con depósito bancario o bien en nuestras cajas recaudadoras. Con este sistema, los contribuyentes podrán pagar sus impuestos a un menor costo administrativo y con un considerable ahorro de tiempo y trámites. Se planea la modernización del proceso recaudatorio incorporando el uso de tecnología informática para los contribuyentes de los diferentes impuestos; y que el pago electrónico vía Internet opere simultáneamente con el método tradicional de recaudación en las oficinas del Municipio, utilizando la red bancaria.

Horarios en cajas

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

Registro Padrón contribuyentes

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

Orientación y apoyo al contribuyente

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

Procedimiento administrativo de ejecución

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

Programa de recuperación de créditos fiscales.

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

Programa de Inspección Fiscal

- Se tiene estrictamente delimitadas las zonas de trabajo de cada una de las delegaciones, de tal manera que nuestros inspectores puedan realizar dentro de su jurisprudencia las visitas a negocios con giros de alcohol y normal para que estos cuenten con los permisos correspondientes de operación.

3.1 INGRESOS MUNICIPALES

El total de los ingresos captados por la Hacienda Pública Municipal, a través de la Tesorería al mes de enero alcanzó la cifra de **893 millones 742 mil 763 pesos**.

Los Ingresos Propios derivados de Impuestos, Derechos, Productos y Aprovechamientos al mes representaron un importe de **730 millones 172 mil 104 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 **163 millones 570 mil 659 pesos**.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE CONTRIBUCIÓN AL MES DE ENERO	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
FUENTE DE INGRESO						
-INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-
I.-IMPUESTOS	518,443,189	-	518,443,189	692,970,281	692,970,281	174,527,092
III.-CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
IV.-DERECHOS	32,876,112	-	32,876,112	25,674,510	25,674,510	7,201,602
V.-PRODUCTOS	3,174,922	-	3,174,922	3,453,570	3,453,570	278,647
VI.-APROVECHAMIENTOS	5,107,379	-	5,107,379	8,073,743	8,073,743	2,966,364
VII.-INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-
VIII.-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	185,342,647	-	185,342,647	163,570,659	163,570,659	21,771,988
IX.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y C	-	-	-	-	-	-
	744,944,249	-	744,944,249	893,742,763	893,742,763	148,798,514

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 **692 millones 970 mil 281 pesos**, respecto al monto que se tenía estimado de Ingresos.

TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	701,657	-	701,657	309,458	309,458	392,199
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	402,927,595	-	402,927,595	533,247,100	533,247,100	130,319,505
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y ACCESORIOS	108,257,145	-	108,257,145	148,765,615	148,765,615	40,508,470
OTROS IMPUESTOS	2,827,307	-	2,827,307	7,801,126	7,801,126	4,973,819
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES	3,729,484	-	3,729,484	2,846,982	2,846,982	882,502
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES	1	-	1	-	-	1
SUBTOTAL TRIBUTARIOS	518,443,189	-	518,443,189	692,970,281	692,970,281	174,527,092

3.3 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Los Ingresos No Tributarios, son los que provienen de una contraprestación por servicios que proporciona el Municipio; conceptualizados como derechos, productos, aprovechamientos y contribuciones de mejoras; por lo anterior, sus resultados se relacionan con la demanda de servicios o la aplicación de los bienes patrimoniales.

NO TRIBUTARIOS	Ley de Ingresos Estimada	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
I.-DERECHOS	32,876,112	-	32,876,112	25,674,510	25,674,510	- 7,201,602
II.-PRODUCTOS	3,174,922	-	3,174,922	3,453,570	3,453,570	278,647
III.-APROVECHAMIENTOS	5,107,379	-	5,107,379	8,073,743	8,073,743	2,966,364
SUBTOTAL NO TRIBUTARIOS	41,158,413	-	41,158,413	37,201,823	37,201,823	- 3,956,591

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

3.4 INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES

En el mes de enero de 2025, se recibieron ingresos de **113 millones 346 mil 435 pesos**, detallándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
INGRESOS POR PARTICIPACIONES FEDERALES	67,555,598	65,821,185	-1,734,413	-3%	97%
FONDO GENERAL	46,782,727	44,275,729	-2,506,998	-5%	95%
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	7,814,563	7,502,078	-312,485	-4%	96%
TENENCIA VEHICULAR	35	541	506	1446%	1546%
FONDO DE FISCALIZACIÓN	2,288,433	3,689,544	1,401,111	61%	161%
IMPUESTOS ESPECIALES	1,304,078	1,391,916	87,838	7%	107%
IMPUESTOS SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	375,428	256,726	-118,702	-32%	68%
IMPUESTO A LA GASOLINA Y EL DIESEL	3,270,772	3,385,477	114,705	4%	104%
FONDO DE ISR	3,378,484	-	-3,378,484	-100%	0%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES ART. 126	2,341,078	5,319,174	2,978,096	127%	227%
INGRESOS POR PARTICIPACIONES ESTATALES	33,109,790	47,525,250	14,415,460	44%	144%
IMPUESTO 2.5% SOBRE NOMINAS	7,069,163	6,787,886	-281,277	-4%	96%
IMPUESTO SOBRE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES	269,494	281,560	12,066	4%	104%
IMPUESTO ESTATAL VEHICULAR	1,005	813	-192	-19%	81%
CONTROL VEHICULAR	8,262,520	9,024,572	762,052	9%	109%
REGISTRO CIVIL	628,283	701,613	73,331	12%	112%
REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y DE COMERCIO	16,879,326	30,728,806	13,849,480	82%	182%

3.5 INGRESOS POR FONDOS DE APORTACIONES DEL RAMO 33

La Ley de Coordinación Fiscal y la Ley de Coordinación Fiscal para el Estado de Baja California Sur, establece dentro de los ingresos del Ramo General 33, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y el de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), ingresos que por disposición legal los Municipios tienen derecho a recibir en cada ejercicio fiscal. En el mes de enero de 2025 se obtuvieron a **30 millones 782 mil 836 pesos**.

CONCEPTO	RECAUDACIÓN		VARIACIÓN RESPECTO A LA RECAUDACIÓN ESTIMADA		% RECAUDADO
	ESTIMADO	OBTENIDO	IMPORTE	%	
<u>APORTACIONES FEDERALES RAMO 33</u>	78,458,370	30,782,836	-47,675,534	-61%	39%
FAIS	49,510,771	-	-49,510,771	-100%	0%
FORTAMUN	28,947,599	30,782,836	1,835,237	6%	106%

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 **212 millones 649 mil 016 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 **146 millones 820 mil 997 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 **18 millones 079 mil 264 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 **8 millones 869 mil 213 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 **6 millones 593 mil 004 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 **78 mil 734 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.

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 **32 millones 207 mil 804 pesos.**



H. XV AYUNTAMIENTO DE LOS CABOS, B.C.S
TESORERÍA MUNICIPAL
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO
AL 31 DE ENERO DE 2025

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	151,681,276	-	151,681,276	149,879,926	1,801,351	146,820,997	3,058,928	4,860,279	146,820,997	146,791,829	29,168
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	31,620,974	1,465,229	33,086,203	18,109,276	14,976,927	18,079,264	30,012	15,006,939	18,079,264	18,079,264	-
3000	SERVICIOS GENERALES	34,688,297	7,908,441	42,596,738	11,723,149	30,873,589	8,869,213	2,853,936	33,727,525	8,699,947	8,692,447	176,766
4000	TRANSF., ASIGNAC., SUBS., Y OTRAS AYUDAS	39,359,645	3,023,705	42,383,350	8,632,583	33,750,768	6,593,004	2,039,578	35,790,346	6,593,004	6,593,004	-
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	283,597	2,654,750	2,938,347	338,467	2,599,880	78,734	259,733	2,859,613	78,734	78,734	-
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	19,711,950	-	19,711,950	-	19,711,950	-	-	19,711,950	-	-	-
7000	INV. FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	22,546,400	10,970,163	33,516,563	-	33,516,563	-	-	33,516,563	-	-	-
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1	-	1	-	1	-	-	1	-	-	-
9000	DEUDA PÚBLICA	47,185,930	-	47,185,930	32,207,804	14,978,127	32,207,804	-	14,978,127	32,207,804	32,207,804	-
TOTAL		347,078,070	26,022,290	373,100,359	220,891,204	152,209,155	212,649,016	8,242,188	160,451,343	212,479,750	212,443,082	205,934