

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 335,339,265
--------------------------------	-----------------------

Efectivo			\$ 21,500
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Fondo Fijo para Cajeros Automáticos	\$ 10,000	B)	
Bancos y Tesorería			\$ 24,473,740
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 12,043,513	C)	
0661166918 Fondo Para Policías Caídos Banorte	\$ 336,320	D)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 21,104	E)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 729,917	F)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 2,588,340	G)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 157,033	H)	
1155001775 Banorte Terminal Portátil Cobro Infracciones	\$ 287,691	I)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 1,391,609	J)	
0116995063 Cajero BBVA	\$ 92,203	K)	
HSBC			
4056949621 HSBC Nómina	\$ 67,966	L)	
BanBajío			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 35,012	M)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De	\$ 170	N)	

1

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

La Deuda)			
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$	50,919	O)
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$	1	P)
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$	296,697	Q)
Complementaria	\$	6,338,089	R)
0114683382 BBVA Dólares	\$	37,155	S)
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 33,168,968
Banorte Fondos Federales			
0298494914 Zofemat Banorte	\$	62,542	T)
1173055688 Banorte FISM (FIII) 2022	\$	7,630,515	U)
1173057794 Banorte Fortamun (FIV) 2022	\$	25,475,911	V)
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 277,625,057
Banorte Inversión Temporal			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$	231,762,433	W)
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$	34,468,010	X)
0298494914 Inv. Zofemat	\$	4,998,512	Y)
BBVA Bancomer Inversión Temporal			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$	287,708	Z)
BanBajo Inversión Temporal			
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$	3,090,821	AA)
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$	3,003,415	AB)
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$	14,159	AC)
Depósitos en Garantía MN			\$ 50,000
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$	50,000	AD)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

Efectivo:

- A) Está representado por el importe del Fondo Fijo de las Cajas de Recaudación Municipal
- B) Está representado por el importe del Fondo Fijo para cajeros automáticos.

Bancos y Tesorería:

- C) Representa el saldo de la cuenta productiva que son utilizadas para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- D) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para gasto corriente.
- E) Representa el saldo de la cuenta de cheques para pago de nómina y gastos
- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva Ramo 28
- G) Representa el saldo de la cuenta Banorte Predial
- H) Representa el saldo de la cuenta para las Terminales Móviles Cobro de Infracciones
- I) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA
- J) Representa el saldo de la cuenta del cajero de BBVA
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de gastos
- L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- M) Representa el saldo de la cuenta Concentradora de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de septiembre de 2015.
- N) Representa el saldo de la cuenta Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- O) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- P) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- Q) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

- R) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de junio del 2022 a un Tipo de Cambio de **19.985** M.N., por dólar.
- S) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

Bancos, Dependencias y Otros:

- T) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2022
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2022

Inversiones Temporales

- W, X, Y) Representa el saldo de la cuenta de inversión en mesa de dinero de los recursos en inversión y aportaciones estatales y federales cuyo vencimiento es menor a tres meses, las cuales se detallan en el inciso de inversiones temporales.
- Z) Representa el saldo de la cuenta de Predial que se encuentra en inversión.
- AA) Representa el saldo de la cuenta de Disposición del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión.
- AB) Representa el saldo de la cuenta del Fondo de Reserva del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión concentradora.
- AC) Representa el saldo de la cuenta de inversión Fideicomiso Brillante

Depósitos en Garantía MN		\$	50,000
---------------------------------	--	-----------	---------------

Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000		
------------------------------	-----------	--	--

Representa el depósito en garantía entregado a la empresa Quick Medicine, SA de CV, para la prestación del servicio de farmacia a los derechohabientes de Servicios Médicos

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 3,964,894
---	---------------------

Se integra:	
I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 3,590,508
III.- Deudores por Anticipos	\$ 35,527
IV.- Deudores por caja de apoyos	\$ -
V. Préstamos a Empleados	\$ 338,859
VI. Préstamos a entes externos	\$ -

I.- Cuentas por cobrar a corto plazo no tuvo movimientos en este trimestre

II.- Deudores diversos se refieren a los siguientes conceptos:

- A) Gastos por comprobar, el saldo representa el total de los gastos pendientes de comprobar por conceptos de viáticos o atención a gastos relacionados con algún evento, el cual al final del ejercicio quedo en cero.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) Cheques devueltos corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el registro por adelantos de nómina a liquidarse según normatividad aplicable.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$ 3,590,508
A) Gastos por comprobar		\$ 36,000
Olvera Araujo Jesús Francisco	\$ 20,000	
Sainz Urías Ibrad Karim	\$ 11,000	
Dagnino Montaña Silvia María	\$ 4,000	
Araujo Luevano Azucena	\$ 1,000	
B) Faltantes de Caja		\$ 705

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Ramírez Preciado Luis Arturo	\$	386	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$	289	
Alejandro Topete Valenzuela	\$	15	
Ibáñez Canales Rubén	\$	15	
C) Cheques devueltos			\$ 1,600,071
Cheques devueltos MN	\$	1,600,071	
D) Funcionarios y Empleados			\$ 206,823
Díaz López Javier	\$	48,400	
Delgado Ramírez Adolfo	\$	43,700	
Núñez Ulloa Julio	\$	26,747	
Ledesma González Ramón	\$	13,000	
García Ames Carlos Arturo	\$	10,000	
De La Rosa Martínez Ernesto	\$	10,000	
Pedroza Oliveros Erik	\$	7,193	
Contreras Cruz José Raúl	\$	5,986	
Valenzuela Gómez Edgar Omar	\$	5,471	
Hernández Bravo José Antonio	\$	5,464	
Cruz Aguirre Luigi	\$	5,460	
López Aguilar Martha Alicia	\$	5,400	
Vargas Mayoral Jorge Alejandro	\$	4,000	
De Anda Gaytán Raymundo Javier	\$	3,624	
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$	2,131	
García Curiel Andrés	\$	1,924	
Duron Higuera Ernesto	\$	1,924	
Garate López Juan Pedro	\$	1,924	
Pérez Reyes Christian Cesar	\$	1,924	
Ortega Aguirre Edgar	\$	1,379	
Bustamante Bonilla Julio Enrique	\$	728	
Lomelí Díaz Christian	\$	442	
E) Otros Deudores Diversos			\$ 1,746,909
Comisión Federal de Electricidad	\$	1,726,422	
Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	\$	8,767	

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Camacho Hernández Gerardo Omar	\$	8,381	
BANOBRAS S.N.C FID 312 ICIC TIJUANA	\$	2,701	
Edificaciones RUMA S. de R.L. de C.V.	\$	518	
Hernández Crisanto Irene	\$	30	
Equipos Eléctricos de Baja California	\$	90	

El saldo representa los montos fijos de fondo rotatorio que se tiene que cerrar en el mes de octubre a más tardar

III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$	35,527
Pequeño Gutiérrez Lourdes	\$	13,000	
Rangel Canchola Georgina	\$	8,900	
Mancera González Dustin	\$	5,377	
Cruz Ponce David	\$	5,350	
Garduño Espinosa Luis Daniel	\$	1,900	
Alamillo Cárdenas Juan Antonio	\$	1,000	

En el trimestre no hubo deudores por caja de apoyos.

IV.- Deudores por Caja de Apoyos	\$	-
---	----	---

El saldo de préstamos a empleados representa el monto pendiente de cubrir por los empleados que solicitan préstamo, dichos préstamos son de un monto máximo de un mes de sueldo y a liquidarse en 10 catorcenas.

V.- Préstamos a Empleados		\$	338,859
Hernández Hernández Norma Virginia	\$	22,500	
Reyes Luz Angélica	\$	17,500	
Favela Rivera Adán	\$	15,000	
García Machado Cynthia Nayeli	\$	15,000	
Aispuro Gandarilla María Adelina	\$	15,000	
Castro Argott José Guillermo	\$	15,000	
Rodríguez Reynaga Juan Luciano	\$	14,000	
Valenzuela Arroyo Lisset	\$	12,600	
Conde Espinoza Christian	\$	12,600	
Robles Torres Juan Ramón	\$	10,500	

7

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Ríos Osuna Francisco Roberto	\$	10,000
Guevara Aguilar Isaías	\$	10,000
Díaz Fernández Iris Sarahi	\$	9,188
Virgen Navarro Agustín	\$	9,000
Saldaña Pérez Manuel	\$	9,000
Ledesma González Ramón	\$	8,571
Vargas Mayoral Jorge Alejandro	\$	8,000
Aguilar Rivas Evelia	\$	6,750
Martínez Contreras Rafael	\$	7,200
Coronado Hernández Ángel	\$	6,300
Castañeda Gutiérrez Carolina	\$	6,000
López Coronado Marta	\$	6,000
Ramírez Rodríguez Gabriel	\$	5,600
Morales Osuna Alan	\$	5,400
López Palma Jorge Ezequiel	\$	5,400
Rodríguez Gallegos Rodolfo	\$	5,250
González Martínez Mario Alberto	\$	5,000
Vera Manzano Nancy	\$	5,000
Guzmán Audelo Jorge Humberto	\$	5,000
Ortega Maciel Manuel Horacio	\$	5,000
Pérez Crosthwaite Jorge Alberto	\$	4,400
Pérez Ortega Hugo Enrique	\$	4,200
Gómez Urrutia María Leticia	\$	4,000
Ramblas Torres Luis Fernando	\$	4,000
Soto Muzquiz Lilia Gabriela	\$	4,000
López Covarrubias José Manuel	\$	4,000
Guerrero Ponce Lorenzo	\$	4,000
Núñez Nápoles Ana Arleth	\$	4,000
Ceballos Cardoza María Elvira	\$	3,600
Magdaleno Avalos Thalia Guadalupe	\$	3,600
Ríos Machado Juan Arturo	\$	3,200
Vega Sánchez Ketzia	\$	2,000
Villarruel Castro Oscar	\$	1,600
Pacheco Cabada Héctor Daniel	\$	1,000

8

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Robles Zúñiga Florencio	\$	1,000	
Martínez Ávila Sol Ángel	\$	800	
Covarrubias García María de los Ángeles	\$	800	
Holguín González Edwin Ramón	\$	800	
Castillo Martínez José Antonio	\$	500	

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 0
--	-------------

Los saldos en las cuentas de anticipo en este trimestre quedo en cero.

Almacén	\$ 70
----------------	--------------

Materiales de Administración, Emisión de Doctos y Art. Oficiales	\$	70
Materiales y equipos menores de oficina	\$	70

El saldo representa las existencias en almacén de papelería al 30 de junio 2022.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 1,768,705
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$	360,846
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$	1,407,859

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$	360,846
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$	129,529
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$	125,961
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$	103,206
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$	2,150

A) El saldo corresponde al registro de los contratos de compra-venta de terrenos en parcialidades; en los fraccionamientos Puesta del Sol, Mar de Puerto Nuevo, Villas de Siboney, Rancho del Mar, Puesta del Sol II, vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar de

9

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador, cabe mencionar que la mayoría termino de pagar en el mes de marzo 2021.

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios		\$ 1,407,859
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios		
		\$ 77,389
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Cobián Moreno Rafael Quintín	\$ 7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$ 1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$ 1,200	
Faltantes de caja de Ex Funcionarios		\$ 10,421
Figuroa Martínez Susana	\$ 3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646	
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
Ex Funcionarios y empleados		\$ 186,783
Orozco López Eduardo Diego	\$ 44,163	
Contreras Magaña Juan	\$ 23,277	
Mendoza Guzmán Alejandro	\$ 21,916	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 17,228	
Vera Díaz Francisco	\$ 16,797	
Pulido Pimentel Yahir	\$ 11,479	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 8,000	
Flores Olayo José Luis	\$ 8,000	
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$ 6,000	
Casas Pérez Karla Paola	\$ 5,600	
Serret Rodríguez Antonio	\$ 4,497	
Figuroa Martínez Susana	\$ 4,000	
Paredes Cárdena Héctor	\$ 3,733	
Marcos Pichataro Jesús Giovani	\$ 2,857	
Romero Sapiens Juan Carlos	\$ 2,570	
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$ 2,534	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Barroso Medina Fernando	\$	2,013		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000		
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121		
Otros Deudores Diversos			\$ 1,012,895	
Diseño Arquitectónico S.C. de R.L. de C.V.	\$	389,835		
Sedena	\$	219,851		
Editorial el Vigía, S.A. de C.V.	\$	102,600		
Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.	\$	59,456		
Grúas Peña	\$	47,706		
Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V.	\$	45,000		
PROGRAMA HABITAT	\$	28,626		
Navarro Peña Hugo Issac	\$	26,498		
Diagnóstico por imagen	\$	19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$	11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248		
Tinoco María Aurelia	\$	10,121		
Fimubac S.A. de C.V.	\$	7,849		
Editorial Playas de Rosarito	\$	5,568		
Calpumex Construcciones S.A. de R.L. de C.V.	\$	5,192		
Silva Placido Marcos Gerardo	\$	4,920		
Cruz Navarro Daniel	\$	3,928		
Muñoz Flores Sergio	\$	3,608		
Crédito Credenz	\$	2,640		
Gobierno del Estado de B.C.	\$	1,526		
Moguel Castro José Alberto	\$	1,223		
Grupo Rice S.A de C.V.	\$	1,219		
Escuela de Asesorías Superación Educativa S.C.	\$	1,200		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655		
Soluciones Viales S.A. de C.V.	\$	428		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Office Depot de México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		
Rodríguez Varilla Nelson Jesús	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		
Préstamos a Ex Empleados			\$	84,169
Mendoza Fontes Ángel Alfonso	\$	50,000		
Gómez González Martha	\$	14,000		
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$	4,000		
Beltrán Gómez Romario Humberto	\$	2,667		
Deudores De Nomina	\$	2,499		
Mendoza X Armando	\$	2,000		
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$	2,000		
Isarraras Duarte Manuel	\$	1,904		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600		
Deudores por Anticipos a largo plazo			\$	36,202
Secretaría de la Defensa Nacional	\$	28,562		
Dirección general de la Industria Militar	\$	7,640		

B) Dentro de la integración de los Deudores Diversos a Largo Plazo, se reclasificaron las deudas de los Ex Funcionarios y/o Ex Empleados del Ayuntamiento de Playas de Rosarito, que al terminar su periodo de labores quedaron con adeudo al Ayuntamiento, dichos adeudos se les está dando seguimiento con notificaciones la última notificación fue en el mes de marzo 2021 y de algunos se ha logrado aclarar y/o cancelar el saldo y otros se ha recuperado el dinero por medio de depósitos y descuentos en finiquitos y el resto han sido remitidos a Sindicatura para su revisión y seguimiento, así mismo aquellos deudores que ya sobrepasaban los 12 meses y que se encontraban en el corto plazo, se reclasificaron al largo plazo.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,185,142,419
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 938,823,379
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 166,415,893
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 76,098,254
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ -
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 3,804,893

A) Terrenos Oficina Central		\$ 938,823,379
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346	
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920	
Fracc. Costa De Oro	\$ 763,656	
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302	
Fracc. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950	
Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000	
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718	
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430	
Fracc. La Mina	\$ 7,846,144	
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163	
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164	
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612	
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619	
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874	
Playas De Santander	\$ 1,766,624	
Colonia Reforma	\$ 107,958,232	
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749	
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200	
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	

13

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000	
Vista Hermosa	\$ 4,392,184	
Fracc. Chula vista	\$ 3,283,000	
Fraccionamiento Del Sol	\$ 1,894,245	
Fraccionamiento Vista Marina	\$ 14,350,513	
Col. Villas De Siboney	\$ 1,118,052	
Colonia 17 De Agosto	\$ 18,127,700	
Fracc. Villa Turística	\$ 38,262,713	
Col. San Miguel	\$ 14,599,197	
Col. Villa Bonita	\$ 4,834,728	
Punta Azul	\$ 18,676,710	
Cañón El Cuervo (Gran Parque)	\$ 85,129,094	
Lomas De Colorado	\$ 8,525,175	
Col. Lucio Blanco	\$ 9,312,272	
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484	
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060	
Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 3,715,095	
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$ 44,970,100	
Fracc. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952	
Fracc. Crosthwaite Segunda Sección	\$ 7,502,529	
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$ 37,483,324	
Fracc. Real de Rosarito II	\$ 11,059,696	
Fracc. Misión del Mar	\$ 12,229,980	
Fracc. Lomas de Cantamar	\$ 14,590,594	
Fracc. Villas de Costa Rica	\$ 27,518,427	
Fracc. Colinas del Sol	\$ 12,574,037	
Fracc. Puntazul Diamante	\$ 12,199,236	
Fracc. Valles Del Mar	\$ 24,197,933	
Fracc. Mar de Puerto Nuevo I	\$ 1,689,547	

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Col. Benito Juárez	\$ 1,503,770	
Col. Constitución	\$ 49,087,618	
Ampl. Lucio Blanco	\$ 5,537,164	

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 30 de junio del 2022.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$ 166,415,893
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad Publica (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor (Hábitat 2012)	\$ 1,071,375	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 8,667,671	
DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	
Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Mejoramiento de Oficinas e Instalaciones de la Dirección de Seguridad Pública (PRODEUR-SUBSEMUN-ROS-IO-802005996-N11-2013)	\$ 1,040,222	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$ 20,972,723	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	
Rehabilitación del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$ 11,365,210	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$ 1,184,946	
Unidad Deportiva Profesor Andrés Luna (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-03)	\$ 1,419,708	
Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C.	\$ 3,685,719	

15

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

(PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)		
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$	2,456,122
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$	1,986,225
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$	2,742,041
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$	1,120,076
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$	2,000,000
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$	773,431
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$	1,194,830
Trotapista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$	316,866
Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$	1,880,417
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$	1,542,201
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$	4,050,000
Unidad deportiva Villas de Siboney	\$	408,021
Remodelación Oficina Relaciones Exteriores	\$	1,790,361
Unidad deportiva José Cruz Navarro Primo Tapia rehabilitación	\$	2,159,553
Biblioteca Octavio Paz (Col Lucio Blanco) mejoramiento	\$	374,166
Biblioteca Adolfo López Mateos, baños y rehabilitación (col Magisterial)	\$	871,072
Secretaría de seguridad ciudadana Campo de Tiro Virtual	\$	1,726,319
Comedor comunitario en Colinas del Sol	\$	997,905
Baños Rosamar Plan Libertador	\$	396,801
Construcción de explanada Villas de Siboney	\$	398,241
Construcción de 7 Unidades Básicas	\$	2,316,422
Remodelación oficinas de Desarrollo Social	\$	94,927
Construcción Parque Benito Juárez BJ-060-005	\$	750,000
Ampliación de parque Colinas del Sol Plan Lib C-099-010	\$	899,572
Empastado artificial campo de softbol el Profe 1ra etapa	\$	5,748,340

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

- B) El saldo corresponde a la construcción de edificios públicos, con recursos propios, y con recursos de programas federales, entre otros, que se han estado capitalizando con cada Acta de Entrega-Recepción.

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 76,098,254
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 22,216,494
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 30,024,589
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 23,857,171

A continuación, se presenta la integración de las construcciones en proceso:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5	
DESCRIPCIÓN	2022
PRODEUR-R33-2022-ROS-IS-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MORELOS, DESDE POLIDUCTO PEMEX AV. ALTA TENSION COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./SERVICIOS Y OBRAS CIVILES ESTRELLA S.A. DE C.V. 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	2,282,518.85
PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE QUERETARO, DESDE CALLE ARTICULO 71 A CALLE POLIDUCTO PEMEX COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS S.A. DE C.V. 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	2,229,303.52
PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE BENITO JUAREZ, ENTRE CARRETERA LIBRE TIJUANA - ENSENADA Y CALLE LAZARO CARDENAS ,COLONIA PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING, S DE R L DE C V 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	2,124,428.15
PRODEUR-PRON-2022-IS-04/SUMINISTRO Y COLOCACION DE SEÑALÉTICA HORIZONTAL Y VERTICAL EN COLONIA MAGISTERIAL, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./SERVICIOS Y OBRAS CIVILES ESTRELLA, S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	1,155,616.54
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-05/REHABILITACION DE ESTRUCTURA TRIDIMENSIONAL Y LAMINAS ESTRUCTURALES DE POLICARBONATO (DOMO) EN CASA MUNICIPAL, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./DEBORAH CINTRA MIRANDA 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	3,849,790.72
CxP: 1562, con el Concepto: PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-01/RECONSTRUCCION DE PISTA DE ATLETISMO EN UNIDAD DEPORTIVA PROFESOR ANDRES LUNA RODRIGUEZ, COLONIA REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./FATPAD PROYECTOS S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	8,308,505.50
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-06/CONSTRUCCION DE MURO DE CONTENCION Y CASETA DE VIGILANCIA EN CASA MUNICIPAL PLAYAS DE ROSARITO, B.C./RP CONSTRUCTORES, S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	1,390,562.02
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-06/RECONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO DEL CENTRO COMUNITARIO TONANTZIN EN LA COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING S. DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	8,667,635.40
PRODEUR-PRON-2022-ROS-AD-01/PROYECTO EJECUTIVO PARA LA RECONSTRUCCION Y REHABILITACION DE BANQUETAS Y CAMELLON CENTRAL DE BLVD. BENITO JUAREZ DESDE CALLE 5 DE MAYO HASTA NODO PEMEX, PLAYAS DE ROSARITO./ING. JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ 1.RFE - 1.RFE.Recursos	164,899.41

17

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Federales	
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-07/REHABILITACION DE CAMELLON DE BOULEVARD BENITO JUAREZ DESDE 5 DE MAYO HASTA NODO PEMEX,ZONA CENTRO/TVP CONSTRUCCIONES S. DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	28,704,073.06
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-08/REHABILITACION DE CARPETA ASFALTICA EN BOULEVARD PLAN DE SAN LUIS DESDE CARRETERA A PEMEX (MELCHOR OCAMPO) HASTA ACCESO A COL. REFORMA, ZONA CENTRO/ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	13,235,401.36
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-07/REHABILITACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE CHIHUAHUA, DESDE CALLE ARTICULO 27 HASTA CALLE DISTRITO FEDERAL ,COLONIA CONSTITUCION/ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS, S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	2,638,333.55
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-08/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE CLEMENTE CONTRERAS, DESDE EMILIANO ZAPATA HASTA RAFAEL GOMEZ,COLONIA AMPLIACION PLAN LIBERTADOR/INGENIERIA Y EDIFICACIONES BAJA SON S DE R L DE C V 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	1,347,186.02
TOTALES	76,098,254.10

D) Las construcciones en proceso en bienes propios están en cero al final del trimestre.

E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización		\$ 3,804,893
Campo Real	\$ 1,148,400	
Mar De Calafia	\$ 260,424	
Misión de Mar II	\$ 1,645,903	
Mar De Popotla	\$ 570,871	
Terrazas del Mar	\$ 179,295	

E) Los saldos representan los Terrenos que fueron entregados al Ayuntamiento por medio de convenio de Dación en Pago y que están pendientes de regularizar, los cuales se encuentran en Oficialía Mayor en el Padrón de Bienes Inmuebles pendientes de regularizar en cuentas de orden

BIENES MUEBLES:

Bienes Muebles	\$ 229,101,993
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 27,976,928
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,669,377
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 606,233
D) Equipo De Transporte	\$ 144,781,871
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 45,473,575
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000
H) Otros Bienes	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

A) Muestra el importe del mobiliario y equipo de oficina así también el equipo de cómputo; que se integra a continuación

A) Mobiliario y Equipo De Administración		\$ 27,976,928
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,449,803	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 23,382,173	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,130,251	

B) El saldo representa el importe de la adquisición de mobiliario y equipo educacional y recreativo:

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$ 5,669,377
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 988,534	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,217,841	

C) El saldo representa el importe del instrumental médico y de laboratorio con el que cuenta la Dirección de Servicios Médicos:

C) Equipo Instrumental Médico Y De Laboratorio		\$ 606,233
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 581,234	

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al 30 de junio de 2022.

D) Equipo De Transporte		\$ 144,781,871
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 137,805,949	
Equipo aeroespacial	\$ 379,232	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,596,689	

E) El saldo representa el importe de los bienes adquiridos para la Dirección de Seguridad Pública Municipal

E) Equipo De Defensa y Seguridad		\$ 4,444,008
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	

F) El importe de la maquinaria, equipo y herramientas se integra a continuación:

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 45,473,575
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 20,693,229	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 57,240	

19

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	306,011	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	13,158,061	
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	868,503	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	4,363,879	
Otros Equipos	\$	6,026,651	

G) Corresponde al valor de donación del Casco del Barco EX Uribe 121.

G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		\$ 150,000
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$	150,000

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el comparativo entre las cifras consideradas en el padrón de oficialía mayor y la contabilidad al 30 de junio del 2022.

CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 30 DE JUNIO 2022			
DESCIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,449,803	\$ 2,449,803	\$ -
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	\$ 14,701	\$ -
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 23,382,173	\$ 23,382,173	\$ -
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,130,251	\$ 2,130,251	\$ -
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 988,534	\$ 988,534	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	\$ -
Cámaras Fotográficas Y De Vídeo	\$ 2,217,841	\$ 2,217,841	\$ -
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	\$ 25,000	\$ -
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 581,234	\$ 581,234	\$ -
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 137,805,949	\$ 137,805,949	\$ -
Equipo aeroespacial	\$ 379,232	\$ 379,232	\$ -
Otros equipos de Transporte	\$ 6,596,889	\$ 6,596,889	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	\$ 4,444,008	\$ -
Maquinaria y equipo industrial	\$ 57,240	\$ 57,240	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 20,693,229	\$ 20,693,229	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 306,011	\$ 306,011	\$ -
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 13,158,061	\$ 13,158,061	\$ -
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 868,503	\$ 868,503	\$ -
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 4,363,879	\$ 4,363,879	\$ -
Otros Equipos	\$ 6,026,651	\$ 6,026,651	\$ -
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 229,102,193	\$ 229,102,193	\$ -

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Activos Intangibles	\$ 7,699,841
----------------------------	---------------------

A) Software		\$ 1,355,377
B) Licencias Informáticas e Intelectuales		\$ 6,344,464
Software		\$ 1,355,377
Software varios	\$ 1,355,377	
Licencias		\$ 6,344,464
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 6,344,464	

El saldo representa el importe del software propiedad del Ayuntamiento y las licencias informáticas intelectuales las cuales se encuentran bajo resguardo de la Dirección de Informática, dentro de esta se encuentra la Licencia de derecho de uso del Sistema Integral de Armonización Contable y Licencia para equipo Biométrico utilizado en Seguridad Publica.

Depreciación acumulada de muebles	\$ -121,995,711
--	------------------------

La depreciación representa el saldo acumulado correspondiente a las depreciaciones que históricamente estaban pendientes de aplicar, separando lo correspondiente al ejercicio 2021 en gasto del ejercicio y del 2020 hacia atrás en Rectificación patrimonial de resultados de ejercicios anteriores

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES POR DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2021 Y DEPRECIACION DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADA AL 2020			
NOMBRE DE LA CUENTA	AFECTACION ACUMULADA AL 2020	AFECTACION DEL EJERCICIO 2021	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2021
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	\$-2,000,989.61	\$-48,940.96	-\$2,049,930.57
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	\$-11,490.20	\$-642.24	-\$12,132.44
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$-13,565,502.18	\$-1,464,182.19	-\$15,029,684.37
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$-4,018,389.41	\$-234,405.24	-\$4,252,794.65
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$-2,463,002.32	-	-\$2,463,002.32
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$-590,573.92	-	-\$590,573.92
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	\$-59,476,852.54	\$-11,682,857.60	-\$71,159,710.14
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$-2,656,343.85	\$-176,283.90	-\$2,832,627.75
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$-20,883,805.61	\$-2,721,449.62	-\$23,605,255.23
Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central	\$-105,666,949.64	\$-16,328,761.75	\$-121,995,711.39

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 52,385,431
A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 15,996
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 25,863,501
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 14,170,894
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ -
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$ 72,340
G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,427,980
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,834,720

Desglose:

- A) El saldo representa el importe al 30 de junio del 2022 de un sueldo correspondiente a la nómina 5 de confianza y la provisión de asimilados.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 15,996
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central	\$ 3,552
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$ 3,552
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP	\$ 12,444
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 12,444
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$ -

- B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 30 de junio del 2022, quedando provisionados para su pago.

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 25,863,501
TVP Construcciones S de RL de CV	\$ 19,276,270
Fatpad S.A de C.V.	\$ 2,100,548
Alfa Construcciones Urbanas, S.A. de C.V.	\$ 1,914,164
Ingeniería y Edificación Baja Son S. de R.L. de C.V.	\$ 904,705
Grupo Mexicano de Seguros S.A. de C.V.	\$ 221,107
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$ 176,148
Mendoza Castillo Brissa Yamile	\$ 162,000
Digiproducts, S. de R.L. de C.V.	\$ 159,836

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Vázquez Hernández Ignacio Abraham	\$	91,655
Ramírez García Brandon Gabriel	\$	89,505
Ortiz González Miriam Lizeth	\$	82,680
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.	\$	80,385
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	62,857
RP Constructores, S. A. de C. V.	\$	56,702
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	48,952
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$	48,600
Hernández Crisanto Irene	\$	46,938
Carlos Martínez López	\$	38,200
Montoya Rodríguez Ermix Rodrigo	\$	36,196
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$	33,979
Acevo López María del Carmen	\$	32,400
Garcias S. de R.L. de C.V.	\$	28,977
Ramírez Robles Claudia Karina	\$	22,199
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	21,170
Chávez Lugo Luciano	\$	20,648
Compu Global Solutions S.A de C.V.	\$	14,397
Java Office Supplies de México S. de R.L. de C.V	\$	11,258
Torres Cabral Miguel Ángel Rene	\$	9,310
Mex-Com Global Solutions S. de R.L. de C.V.	\$	8,500
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	7,906
Llantas Y Servicios Falcro S. de R.L. De C.V.	\$	7,426
Fiscalía General del Estado de Baja California	\$	6,000
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	5,000
Garate Montero Juan Jesús	\$	4,895
Rodríguez Cervantes Eliana Pauleth	\$	4,698
Motores de Tijuana S.A. de C.V.	\$	4,547
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	4,114
International de Baja California, S.A. de C.V.	\$	3,722
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	3,712
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	2,773
Sandoval López Heberto	\$	1,782
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	676
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	601
Padrón Ortiz Cesar Orlando	\$	539
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	\$	387

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

- C) El saldo representa el adeudo a proveedores extranjeros en este trimestre quedo en cero.
- D) El saldo representa el adeudo a la fecha de corte a contratistas por las estimaciones pendientes de devengar.

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		\$ 14,170,894
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$ 7,662,307	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$ 0	
Servicios y Obras Civiles Estrella S.A. de C.V.	\$ 345,915	
Construcciones Iron Building S. de R.L. de C.V.	\$ 6,028,501	
Angulo Sánchez José Miguel	\$ 110,738	
Los Remos Constructora S DE R.L DE C.V	\$ 0	
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$ 21,844	
Cabrera Soria Sergio rene	\$ 1,588	

E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$ -
Prodeur	\$ -	

F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales		\$ 72,340
Aportacion Mpal Zofemat	\$ 72,340	

- G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 30 de junio del 2022 están pendientes de pago como el pago de impuestos a pagar en julio.

G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 6,427,980
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 2,556
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 2,556	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 602,075
ISSSTECALI	\$ 602,075	
Servicios Médicos	\$ -	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 2,723,858
ISPT	\$ 2,723,858	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 3,099,492
Cuotas Sindicales	\$ 686,508	
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$ 1,471,555	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	226,957		
Pensión Alimenticia	\$	207,643		
Dinero Fácil y Rápido	\$	151,697		
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	73,074		
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	63,673		
Caja de Ahorro	\$	60,343		
Argos Seguros	\$	57,809		
Crédito Fácil	\$	39,282		
Crédito Global	\$	18,045		
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	13,107		
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	9,167		
Asociación Manos Unidas	\$	7,150		
Yee Venegas Elizandro	\$	6,429		
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000		
UABC Boletos	\$	1,434		
Lecona León Dulce María	\$	765		
Martínez Flores Rocelia	\$	560		
Descuento por Gafette no Entregado	\$	294		

F) Representa el importe de las cuentas por pagar que se tienen por conceptos distintos a proveedores y retenciones como aquellos contribuyentes que realizan un pago en exceso y se le registra un saldo a favor para ser acreditado en pagos posteriores, se integra a continuación:

H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo			\$ 5,834,720
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$	165,243
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	59,708	
Hipódromo de Agua Caliente S.A. de C.V.	\$	64,614	
Administradora Mexicana de Hipodromo SA de CV	\$	13,016	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974	
López Estrada María Esther (NOTARIA 19)	\$	6,840	
BIM SA Fideicomiso	\$	5,779	
Sergio Robles Carballar RH-701-001	\$	2,355	
Multa Transito Digital No Identificado	\$	1,792	
Not 17 S. C.	\$	956	
Vanessa Gómez Chávez IN-013-022	\$	731	
Esquivel Hernández Gonzalo Diego AC-164-130	\$	478	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

En Otras cuentas por pagar la cuenta de Fondo zona federal representa los movimientos de las cuentas de Zofemat. Los ingresos no identificados representan depósitos a favor de contribuyentes que no se han presentado a certificar.

Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$ 5,341,009
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 5,056,736	
Fabián Núñez Sergio Enrique	\$ 50,000	
Rodríguez Ramos Zenón	\$ 50,000	
Quevedo Quiñonez Víctor Manuel	\$ 50,000	
Corona Jiménez Edgar Ulises	\$ 44,588	
Talleristas Cemac	\$ 31,274	
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$ 24,827	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$ 18,136	
Ruiz Ortega José Juan	\$ 4,362	
Sánchez Zúñiga Carlos Miguel	\$ 2,793	
Suarez Olvera Marcos Alberto	\$ 2,700	
Velázquez Figueroa Eduardo	\$ 2,276	
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$ 2,131	
Ramblas Torres Francisco Javier	\$ 1,000	
Domingo Jiménez Hernández	\$ 107	
Issstecali	\$ 79	

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$ 7,480,439
--	---------------------

El saldo representa la porción de la deuda a largo plazo que se reclasifica a cierre de ejercicio por la parte pagadera a corto plazo en lo correspondiente a pagos a capital los cuales se tiene el compromiso de pagar de enero a diciembre del 2022 de la siguiente manera:

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
31 de Enero 2022	\$1,179,032.56
28 de Febrero 2022	\$1,186,794.52
31 de Marzo 2022	\$1,194,607.58
30 de Abril 2022	\$1,202,472.08
31 de Mayo 2022	\$1,210,388.36
30 de Junio 2022	\$1,218,356.74
	\$7,191,651.84

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$ 1,514,408
----------------------------------	---------------------

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central	\$ 1,514,408
Provisión Varios	\$ 1,246,131
Provisiones Nomina	\$ 202,754
Provisión Multas Sindicatura	\$ 62,470
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 3,054

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos.

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$1,981,947
------------------------------------	--------------------

Los ingresos transitorios representan las cantidades que entran provisionalmente a las cuentas de municipio pero que posteriormente se reclasifican o se pagan a quien corresponda.

Ingresos Transitorios Oficina Central	\$ 1,981,947
Recuperación Cheques Devueltos	\$ 397,609
Remate de Vehículos	\$ 402,000
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 360,849
Reparación De Daños Causados Bienes Del Municipio	\$ 321,111
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 144,681
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 110,353
16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$ 67,861
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$ 61,547
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 42,380
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 21,819
Honorarios de juez de registro civil	\$ 19,512
Redondeo	\$ 7,779
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 7,753
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 7,064
Excedentes De Cheques Por Pagos Foráneos	\$ 5,262
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 2,866
Honorarios De Intervención	\$ 1,500

Otros Pasivos Circulantes	\$ 1,601,896
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$ 1,505,369
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 248

27

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	67,817
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	28,462

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 5,557,671
--	---------------------

Se integra por adeudos registrados que, a la fecha, no han gestionado el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años, cabe mencionar que se ha realizado labor de notificación para confirmación de saldos, sin embargo, son muy pocos los que han acudido para aclaración, incluye unas cuentas en dólares y su respectiva cuenta complementaria. valuados al Tipo de Cambio de **19.985** pesos por dólar.

Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo		\$ 55,011
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$	55,011
Proveedores por Pagar a Largo Plazo		\$ 3,414,716
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$	455,829
Soporte F1, S. de R.L. de C.V.	\$	342,308
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$	338,367
Proveedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V.	\$	295,571
Borja Robles Carlos	\$	221,169
Televisora Fronteriza S.A. DE C.V.	\$	173,000
Colina Casillas Gabriel	\$	133,200
Media Tensión S.A. de C.V.	\$	133,158
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$	93,440
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$	84,224
Baja Medix S.A. De C.V.	\$	83,853
Ochoop S.A. de C.V.	\$	76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I De C.V.	\$	75,392
Salceda García Moisés	\$	71,027
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Soluciones viales S.A de C.V	\$	47,512
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$	47,159
Asesoría y Comunicación Política S.C.	\$	38,850
Méndez Matéis Víctor Hugo	\$	34,744
Cosemsa S.A. De C.V.	\$	33,522
Silva Rodríguez Silvia Berenice	\$	30,330
Loyes Ingeniería S. De R.L. De C.V.	\$	28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Laboratorio Gamboa S.A. de C.V.	\$	25,294
Rubio Aguilar Sergio	\$	22,770
Cortez Avedaño Ivonne	\$	21,978

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Radioimagen Medica SC	\$	20,650
Schulz Robles Enrique	\$	19,935
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Comisión Federal De Electricidad	\$	16,820
Hipódromo Agua Caliente S.A. De C.V.	\$	16,554
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$	16,178
Jiménez Zamudio Maricela	\$	14,741
Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$	14,430
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$	13,054
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$	12,585
Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.	\$	12,375
Sarabia Angulo Fernando	\$	11,745
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	11,542
A Fiesta Elegante S.A. De C.V.	\$	10,401
Tenedora Elcoli S.A. de C.V.	\$	10,134
Comisión Federal De Electricidad	\$	9,756
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$	9,409
Excel Distribuidora S. de R.L. de C.V.	\$	9,100
Bernal Ernesto	\$	7,770
Claudius Viña y Bodega S.A. de C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Office Depot de México S.A. de C.V.	\$	6,599
Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$	6,483
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Gobierno Del Estado De Baja California	\$	5,125
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$	4,995
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$	4,995
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664
García Porras Francisco	\$	4,496
López Monreal Luis Ángel	\$	4,160
Millán Ruiz Verónica	\$	3,870
Proveedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	3,675
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465	
Sanitarios de Tijuana S. de R.L. de C.V.	\$	3,359	
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330	
Mendivil Guevara Mariano	\$	2,997	
Zamora Roa Guillermina	\$	2,784	
General De Seguros S.A.B	\$	2,395	
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776	
Álvaro Jovany Quintero Castañeda	\$	1,769	
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288	
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000	
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791	
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777	
González Ortiz Antonio	\$	763	
Colín Arroyo Adolfo	\$	755	
Factory Racing S.A. De C.V.	\$	720	
Farmacias Similares S.A. de C.V.	\$	673	
Choix Editores S. de R.L. de C.V.	\$	635	
Salazar Márquez Rubén	\$	619	
Casillas Rodríguez Melissa	\$	530	
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278	
Valencia Lepe Rigoberto	\$	182	
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176	
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$	100	
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50	
Instituto de capacitación de la construcción	-\$	3,799	
Contratistas por Pagar a Largo Plazo			\$ 290,093
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central			\$ 53,451
Complementaria Prov. Dlls.	\$	50,635	
Fim Her .S.C.	\$	1,122	
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$	1,038	
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$	404	
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$	252	

El saldo de esta cuenta representa adeudos que en su mayoría provienen del ejercicio 2012 los cuales se encuentran en proceso de depuración.

Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 1,744,399
--	---------------------

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Préstamos Recibidos a LP Oficina Central		\$ 53,451
Préstamo Banorte	\$ 53,451	
Cuentas por Pagar a Terceros LP		\$ 350,907
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117	
Fopedem	\$ 37,696	
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$ 30,706	
Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491	
Strimling Shlafmitz Sara	\$ 5,407	
De La Madrid C Francisco	\$ 2,464	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026	
Otras Cuentas por Pagar LP		\$ 895,251
Bancomer Cadenas	\$ 712,188	
Barriga Sánchez Reyes	\$ 39,680	
Mora Heredia Rodolfo	\$ 11,936	
José Arcega Vejar	\$ 11,637	
Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$ 11,084	
Robles Canchola Juan José	\$ 9,573	
Hernández Vara Jorge Alberto	\$ 8,982	
Gómez Cervantes María José	\$ 7,396	
Conrado López Salazar	\$ 6,097	
Méndez Verdugo Erick	\$ 5,646	
Gallardo Navarrete Roció	\$ 4,839	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933	\$ 4,746	
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$ 4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$ 4,491	
Álvarez Alemán Julio	\$ 4,491	
Parra Terrones Cristian Michel	\$ 4,487	
Espinoza Chavira María del Rosario	\$ 4,249	
Valdovinos Rodríguez Silva	\$ 4,134	
Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$ 3,999	
Pérez Martínez Karla Judith	\$ 3,999	
Delva Hernández Melina	\$ 3,999	
López Rochin Karen Liliana	\$ 3,428	
Vázquez González Johana	\$ 3,428	
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$ 3,428	
Oswaldo Chávez Ortega	\$ 3,176	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621909	\$ 3,136	
Hábitat Federal HSBC		
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$ 3,067	
Crosthwaite Melena Ariana	\$ 2,016	
Sosa Cepeda Alma	\$ 1,429	

El saldo de las cuentas son retenciones pendientes de aclarar si procede su pago o no ya que provienen de ejercicios anteriores.

31

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Retenciones por pagar a largo plazo		\$444,791
Cuotas Estatutarias	\$ 298,997	
Argos Seguros	\$ 84,500	
Dinero Fácil y rápido	\$ 61,294	

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017 la cual se encuentra en proceso de depuración

Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$77,581
Documentos por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP Oficina Central	\$ 77,581

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$162,933,568
Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	
Crédito Cofidan BC 4410 (9-Jun-15)	\$ 162,933,568

Muestra el saldo a largo plazo de la Deuda Pública que con fecha 09 de junio de 2015, se contrajo mediante contrato de Crédito COFIDAN NO. BC4410 con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. por \$228,541,880.00 (Doscientos Veintiocho Millones Quinientos Cuarenta y Un mil Ochocientos Ochenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$167,041,880.00 (Ciento Sesenta y Siete Millones Cuarenta y Un Mil Ochocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.), se utilizaron para el Pago del Saldo Insoluto más el costo de rompimiento de Cobertura de Contrato Crédito Cofidan No. BC4530.

El plazo de amortización del crédito obtenido es a 180 meses que vencerán el 30 de septiembre del año 2030.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 576,199
--	-------------------

Se integra de la siguiente forma:

I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central		\$ 358,960
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-67-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529	

- I. El saldo representa el registro de los terrenos para la venta por PRODEUR en los fraccionamientos puesta del Sol, Mar De Puerto Nuevo, Villas De Siboney, Rancho Del Mar, Puesta Del Sol II, Vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar De Puesto Nuevo II, así como el registro que estaban vendidos al 31 de diciembre del 2012 y ventas de terrenos en marzo de 2016 en el Fracc. Rancho El Mirador.

II.- Reembolsos Oficina Central		\$ 12,134
Quintero Gómez David Nahum	\$ 3,958	
Fernández López Hugo Alonso	\$ 2,560	
Jaime Valadez Adriana	\$ 1,698	
Bracamontes Hernández Dulce María	\$ 1,200	
Santana Mota Héctor Alberto	\$ 971	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$ 628	
González Martínez Hipólito	\$ 498	
Ahumada Limón Gaddiel Moisés	\$ 400	
Salazar Quintero Gerardo	\$ 221	

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 30 de junio del 2022 es importante mencionar que se disminuido el saldo de esta cuenta por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central		\$ 205,106
Crédito Fácil	\$ 198,456	
Asociación Manos Unidas A.C.	\$ 6,650	

- III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 1,406,912,335
--------------------------------------	-------------------------

- A) El saldo representa el patrimonio contribuido generado en el ejercicio y corresponde a terrenos, equipamiento urbano, equipo de transporte, mobiliario y equipo, parques y jardines, multas de fraccionamientos, donaciones diversas, remodelación de edificios de bienes muebles e inmuebles obtenidos durante los ejercicios anteriores; así como la donación de una bombera

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 1,048,711,934
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,964,816
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	
Terrenos	\$ 56,383,597	
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	
Bienes Inmuebles Oficina Central		\$ 867,659,637
Terrenos	\$ 469,576,651	
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	
Panteones	\$ 1,249,541	
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961	
Bienes Muebles Oficina Central		\$ 13,798
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	
Actualización de la Hacienda Pública		\$ 73,683
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	

- B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 30 de junio del 2022 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

B) Patrimonio Generado		\$ 358,200,402
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 209,895,880
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 209,876,758	
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 374,532,560
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734	
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823	
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398	
Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717	
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407	
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219	
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790	
Resultado Ejercicio 2006	\$ 57,234,459	
Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443	
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	
Resultado Ejercicio 2010	-\$146,894,975	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,105,633	
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 37,611,380	
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 61,995,580	
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,549,575	
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,434,010	
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 50,929,393	
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,360,147	
Resultado de Ejercicio 2018	\$ 28,027,594	
Resultado de Ejercicio 2019	\$ 46,545,316	
Resultado de Ejercicio 2020	\$ 42,578,366	
Resultado de Ejercicio 2021	\$ 118,724,672	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 226,228,039
Depreciación Acumulada Muebles		-\$105,666,950
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	-\$ 2,000,990	
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	-\$ 11,490	
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-\$ 13,565,502	
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-\$ 4,018,389	

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-\$ 2,463,002		
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-\$ 590,574		
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	-\$ 59,476,853		
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	-\$ 2,656,344		
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	-\$ 20,883,806		
Rectificación Patrimonial Oficina Central		-\$120,561,089	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrim. 2009	\$ 535,483		
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,212,172		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,283,920		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,413,649		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 639,041		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,947		
Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 33,784		
Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 54,401		
Rectificación Patrimonial 2018	-\$ 81,938		
Rectificación Patrimonial 2019	-\$ 63,312		
Rectificación Patrimonial 2020	-\$ 41,122		
Rectificación Patrimonial 2021	-\$ 33,427		

Se presenta integración de las afectaciones a resultados de ejercicios anteriores

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2022 A LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES						
NO.	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFECTO NETO
			DEBE	HABER		
	Resultado Ejercicio 1995	-\$115,297.48			-\$115,297.48	\$ -
	Resultado Ejercicio 1996	\$2,251,213.65			\$2,251,213.65	\$ -
	Resultado Ejercicio 1997	\$6,991,357.81			\$6,991,357.81	\$ -
	Resultado Ejercicio 1998	-\$11,731,339.96			-\$11,731,339.96	\$ -
	Resultado Ejercicio 1999	-\$2,787,734.36			-\$2,787,734.36	\$ -
	Resultado Ejercicio 2000	-\$7,823,823.30			-\$7,823,823.30	\$ -
	Resultado Ejercicio 2001	\$11,345,397.99			\$11,345,397.99	\$ -
	Resultado Ejercicio 2002	\$13,708,717.27			\$13,708,717.27	\$ -
	Resultado Ejercicio 2003	\$12,903,406.60			\$12,903,406.60	\$ -
	Resultado Ejercicio 2004	\$7,142,218.97			\$7,142,218.97	\$ -
	Resultado Ejercicio 2005	\$53,115,789.69			\$53,115,789.69	\$ -

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

	Resultado Ejercicio 2006	\$57,234,458.63			\$57,234,458.63	\$	-
	Resultado Ejercicio 2007	\$43,034,443.15			\$43,034,443.15	\$	-
	Resultado Ejercicio 2008	-\$32,655,899.92			-\$32,655,899.92	\$	-
	Resultado Ejercicio 2009	-\$1,613,014.81			-\$1,613,014.81	\$	-
	Resultado Ejercicio 2010	-\$146,894,974.59			-\$146,894,974.59	\$	-
	Resultado Ejercicio 2011	-\$57,105,633.20			-\$57,105,633.20	\$	-
	Resultado Ejercicio 2012	-\$37,611,379.90			-\$37,611,379.90	\$	-
	Resultado Ejercicio 2013	\$61,995,579.80			\$61,995,579.80	\$	-
	Resultado Ejercicio 2014	\$47,549,575.16			\$47,549,575.16	\$	-
	Resultado Ejercicio 2015	\$4,434,010.16			\$4,434,010.16	\$	-
	Resultado Ejercicio 2016	\$50,929,394.18			\$50,929,394.18	\$	-
	Resultado Ejercicio 2017	\$64,360,146.84			\$64,360,146.84	\$	-
1)	Resultado Ejercicio 2018	\$28,029,704.62	\$ 2,111.00		\$28,027,593.62	-\$	2,111.00
2)	Resultado Ejercicio 2019	\$46,556,920.17	\$ 11,604.00		\$ 46,545,316.17	-\$	11,604.00
3)	Resultado Ejercicio 2020	\$42,581,115.65	\$ 190,520.61	\$ 187,770.62	\$ 42,578,365.66	-\$	2,749.99
4)	Resultado Ejercicio 2021	\$118,765,276.29	\$ 40,604.02		\$ 118,724,672.27	-\$	40,604.02
	Sumas	\$ 374,589,629	\$ 244,839.63	\$ 187,770.62	\$ 374,532,560	-\$	57,069

Análisis:

1) Afectación al Resultado del Ejercicio 2018:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
30/05/2022	13845 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3448, con el Concepto: SE PAGO POR ERROR CLAVE CATRASTAL KH-602-010 CORRESPONDIENTE A LOS AÑOS 2018, 2019, 2020, DEBIENDO PAGAR LA CLAVE LA-140-120.	2,111.00	\$ -
		SUMAS	\$ 2,111.00	\$ -
		EFFECTO NETO	-\$ 2,111.00	

2) Afectación al Resultado del Ejercicio 2019:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
09/05/2022	10977 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 1126, con el Concepto: PAGO ERRONEO DE PAVIMENTO, SE PAGO LA CUENTA 20107943, Y LA CORRECTA ES 20107942	\$ 9,422.00	\$ -
30/05/2022	13845 - 2	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3448, con el Concepto: SE PAGO POR ERROR CLAVE CATRASTAL KH-602-010 CORRESPONDIENTE A LOS AÑOS 2018, 2019, 2020, DEBIENDO PAGAR LA CLAVE LA-140-120.	\$ 2,182.00	\$ -
		SUMAS	\$ 11,604.00	\$ -
		EFFECTO NETO	-\$ 11,604.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

3) Afectación al Resultado del Ejercicio 2020:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
08/04/2022	7480 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 2276, con el Concepto: REINTEGRO TESOFE DE RECURSOS NO DEVENGADO FISM 2020 CORRESPONDIENTE A LOS CONTRATOS DE OBRA PUBLICA PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-06, PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-09 Y PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-02	\$ 138,026.82	\$ -
08/04/2022	7481 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 2277, con el Concepto: REINTEGRO A TESOFE DE ACTUALIZACIONES Y RECARGOS FISM 2020 CORRESPONDIENTE A LOS CONTRATOS DE OBRA PUBLICA PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-06, PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-09 Y PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-02	\$ 49,753.79	\$ -
14/04/2022	8117 - 4	PM: RECLASIFICACION DE POLIZAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 05-3432 Y 05-3433 QUEDAN \$10 A FAVOR EN REINTEGRO	\$ -	\$ 108,698.04
14/04/2022	8117 - 6	PM: RECLASIFICACION DE POLIZAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020	\$ -	\$ 18,977.98
14/04/2022	8117 - 9	PM: RECLASIFICACION DE POLIZAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 05-3432	\$ -	\$ 20,940.44
14/04/2022	8117 - 11	PM: RECLASIFICACION DE POLIZAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 05-3433	\$ -	\$ 11,586.20
14/04/2022	8117 - 14	PM: RECLASIFICACION DE POLIZAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 05-3429	\$ -	\$ 27,567.96
30/05/2022	13845 - 3	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3448, con el Concepto: SE PAGO POR ERROR CLAVE CATRAL KH-602-010 CORRESPONDIENTE A LOS AÑOS 2018, 2019, 2020, DEBIENDO PAGAR LA CLAVE LA-140-120.	\$ 2,740.00	\$ -
		SUMAS	\$ 190,520.61	\$ 187,770.62
		EFFECTO NETO	-\$ 2,750	

4) Afectación al Resultado del Ejercicio 2021:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
05/04/2022	7203 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 2089, con el Concepto: REINTEGRO DE RECURSOS NO DEVENGADO FISM 2021, REFERENTE AL CONTRATO DE OBRA PUBLICA PRODEUR-R33-2021-ROS-IS-05 (12 CUARTOS PARA BAÑOS)	\$ 40,145	
08/04/2022	7478 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 2157, con el Concepto: REINTEGRO TESOFE DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS DE LA CUENTA BANCARIA FEDERAL 1139307392 BANORTE FISM 2021	\$ 459	
		SUMAS	\$ 40,604.02	\$ -
		EFFECTO NETO	-\$ 40,604.02	

EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 57,069.01
---	----------------------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2022 A LA RECTIFICACION PATRIMONIAL						
NO.	RECTIFICACION PATRIMONIAL	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFECTO NETO
			DEBE	HABER		
	Rectificación Patrim. 2008	-15,620.77			-\$ 15,620.77	\$0.00
	Rectificación Patrim. 2009	535,483.18			\$ 535,483.18	\$0.00
	Rectificación Patrim. 2010	375,759.16			\$ 375,759.16	\$0.00
	Rectificación Patrim. 2011	-113,212,171.90			-\$ 113,212,171.90	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2012	-5,283,920.02			-\$ 5,283,920.02	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2013	-1,413,648.90			-\$ 1,413,648.90	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2014	-639,040.51			-\$ 639,040.51	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2015	-599,946.56			-\$ 599,946.56	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2016	-33,784.11			-\$ 33,784.11	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2017	-54,400.52			-\$ 54,400.52	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2018	-81,937.69			-\$ 81,937.69	\$0.00
1)	Rectificación Patrimonial 2019	-64,193.40		881.74	-\$ 63,311.66	\$881.74
2)	Rectificación Patrimonial 2020	-41,644.00	478.09	\$1,000.00	-\$ 41,122.09	\$521.91
3)	Rectificación Patrimonial 2021	-37,499.63		\$4,073.00	-\$ 33,426.63	\$4,073.00
	Sumas	-\$ 120,566,566	\$ 478.09	\$ 5,954.74	-\$ 120,561,089	\$ 5,477

Análisis:

1) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2019:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/05/2022	20475 - 5	PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS EN CONCILIACIONES	\$ 881.74	\$ -
		SUMAS	\$ 881.74	\$ -
		EFECTO NETO	-\$ 881.74	

2) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2020:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/05/2022	18205 - 6	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUE 2824 DE LA CTA 5291 EN CONCILIACION CON ATIGUEDAD	\$ -	\$ 1,000.00
28/06/2022	18402 - 1	PM REGISTRO DE SALDO A FAVOR POR DIFERENCIA EN PAGO DE IMPUESTO PREDIAL 2020 CLAVE AC-164-130 A NOMBRE DE GONZALO DIEGO ESQUIVEL HERNANDEZ	\$ 478.09	\$ -
		SUMAS	\$ 478	\$ 1,000
		EFECTO NETO	\$ 522	

3) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2021:				

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
11/05/2022	11182 - 2	PM CANCELACION DE CHEQUE 7159 CTA 5291 JACQUELINE VALENZUELA GONZALEZ	\$ -	\$ 67.00
31/05/2022	18205 - 7	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUE 5247 DE LA CTA 5291 EN CONCILIACION CON ATIGUEDAD	\$ -	\$ 706.00
31/05/2022	18205 - 8	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUE 6352 DE LA CTA 5291 EN CONCILIACION CON ATIGUEDAD	\$ -	\$ 1,800.00
31/05/2022	18205 - 9	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUE 7337 DE LA CTA 5291 EN CONCILIACION CON ATIGUEDAD	\$ -	\$ 1,000.00
31/05/2022	18205 - 10	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUE 7740 DE LA CTA 5291 EN CONCILIACION CON ATIGUEDAD	\$ -	\$ 500.00
		SUMAS	\$ -	\$ 4,073.00
		EFFECTO NETO	\$ 4,073.00	

EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,713.17
---	--------------------

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

Ingresos	\$ 492,460,116
-----------------	-----------------------

A) Ingresos de Gestión	\$ 251,134,125
1) Impuestos	\$ 157,639,199
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 1,737,867
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 926,149
4) Derechos	\$ 69,675,815
5) Productos	\$ 8,127,821
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 13,027,274
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -
B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 241,085,874
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 241,085,874
C) Otros Ingresos	\$ 240,117
1) Ingresos Financieros	\$ 4,986
2) Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 235,131

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

A) Los Ingresos de Gestión se detallan en:

1.- **Impuestos:** Corresponden a las prestaciones en dinero o en especie que se fijan unilateralmente y con carácter de obligatorio a todos aquellos individuos cuya situación coincida con las que las leyes fiscales señalan como generadores del crédito fiscal, siendo la siguiente clasificación

A) Ingresos de Gestión:		
1) Impuestos		\$ 157,639,199
Impuesto Predial	\$ 81,194,339	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 47,593,024	
Asistencia A Diversiones Y Espectáculos. Públicos	\$ 30,775	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 4,092,597	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 10,926,190	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 13,802,275	

2.- **Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social:** Se refiere a la deducción que se le aplica catorcenalmente a cada empleado del ayuntamiento en su recibo de nómina por concepto de cuota de recuperación de servicios médicos.

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 1,737,867
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 1,737,867	

3.- **Contribuciones de Mejoras:** Corresponde a la recuperación de créditos de obra de pavimentación realizadas por este Ayuntamiento en ejercicios anteriores, se integra como sigue:

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 926,149
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 912,016	
Obras De Pavimentación Crédito Bdan	\$ 14,133	

4.- **Derechos:** Son las contraprestaciones requeridas por el municipio en pago de servicios de carácter administrativo que esta presta, los cuales se integran como sigue:

4) Derechos		\$ 69,675,815
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 65,618,643	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 1,409	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 4,055,763	

5.- **Productos de tipo corriente:** Son los ingresos por contraprestaciones corrientes por los servicios que preste el ente público en funciones de derecho privado, así como por el uso, aprovechamiento o enajenación de bienes del dominio privado, distinto de la venta de Bienes y Servicios.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

5) Productos Tipo Corriente		\$ 8,127,821
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 8,127,821	

6.- Aprovechamientos de tipo corriente: Son ingresos que se perciben por funciones del derecho público distintos de las contribuciones de mejoras.

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 13,027,274
Multas Oficina Central	\$ 8,446,132	
Indemnizaciones Oficina Central	\$ 1,020,834	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 54,715	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 639,565	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 2,866,027	

7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores		\$ -
Otros productos ejercicios anteriores	\$ -	

B) Las participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones subsidios y otras ayudas, se detallan como sigue:

1.- Las participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones subsidios y otras ayudas: Representan las participaciones y aportaciones federales que por la recaudación de ingresos federales le corresponden al municipio que se derivan del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, así como las participaciones que en ingresos estatales le correspondan, de acuerdo a las fórmulas de distribución establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Baja California, y en los convenios de coordinación fiscal, celebrados, se integra como sigue:

B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
1.- Participaciones y Aportaciones		\$ 241,085,874
Participación Federal Fondo General	\$ 104,333,282	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 16,218,626	
Fondo de Fiscalización	\$ 5,345,603	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 3,863,340	
Gasolina y Diésel	\$ 4,125,071	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 10,169,240	
Impuestos Estatales	\$ 11,704,358	
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 805,316	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 948,960	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 450,996	

42

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$	47,209,830	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$	19,692,726	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$	832,475	
Subsidios Estatales	\$	378,419	
Tenencia de Uso de Vehículo	\$	811	
Fondo Compensatorio	\$	3,820,734	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$	1,384,065	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$	8,326,782	
Fondo Compensatorio ISSH	\$	1,475,240	

Los otros ingresos representan los ingresos no proyectados obtenidos por intereses ganados y diferencia cambiarias, así como descuentos de algún proveedor o acreedor.

Otros Ingresos			\$	240,117
Productos de Capital			\$	4,986
Sobrantes de Caja	\$	4,986		
Otros Ingresos y Beneficios Varios			\$	235,131
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$	81,731		
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$	153,400		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas			\$	282,583,358
--------------------------------	--	--	----	--------------------

A) Gastos de Financiamiento			\$	227,793,282
1.-Servicios Personales			\$	168,833,140
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$	64,710,375		
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$	13,834,947		
Seguridad Social	\$	25,124,392		
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$	65,163,426		
2.- Materiales y Suministros			\$	16,469,889
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$	1,283,809		
Alimentos y Utensilios	\$	197,779		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$	2,106,816		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$	136,633		
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$	10,211,480		
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$	679,857		
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$	1,853,515		
3.- Servicios Generales			\$	42,490,253

43

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Servicios Básicos	\$	13,257,177	
Servicios de Arrendamiento	\$	437,431	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$	5,492,076	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$	2,364,729	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$	18,006,366	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$	1,358,526	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$	157,224	
Servicios Oficiales	\$	608,350	
Otros Servicios Generales	\$	808,374	

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas al 30 de junio de 2022, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

1.- Servicios personales: Corresponden los gastos erogados en los diferentes conceptos de nómina tales como: Pago de sueldos, servicio médico, bonos de transporte, y todas las prestaciones autorizadas a las que las que tienen derecho los trabajadores, así mismo por el pago de finiquitos e indemnizaciones.

2.- Materiales y suministros: Corresponde a los gastos erogados en papelería, tintas, material de limpieza, alimentos de personal, utensilios, herramientas, agua, hielo, cafetería, combustibles, aceites, ropa de trabajo entre otros.

3.-Servicios Generales: Corresponde a los gastos erogados en pago de servicios fijos tales como agua, luz, teléfono, honorarios por la prestación de servicios profesionales, servicios de asesorías diversas, trabajos de imprenta, entre otros.

B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$	27,526,124
1.- Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras		\$	20,834,834
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$	20,834,834	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$	1,029,962
Fondo Zofemat	\$	1,029,962	
3.- Ayudas Sociales		\$	1,589,898
Ayudas Sociales a Personas	\$	1,589,898	
4.- Subsidios a la inversión		\$	-
5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros		\$	3,821,430
Otras Ayudas	\$	3,821,430	
6.- Ayudas Sociales a Instituciones son fines de lucro		\$	250,000
Organizaciones No Gubernamentales	\$	250,000	
7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		\$	-

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

B) Transferencias internas, asignaciones, subsidios y otras ayudas: Corresponde a las aportaciones por subsidio que se otorgan mensualmente a las entidades paramunicipales, apoyos a instituciones y otras ayudas sociales.

1.- Transferencias internas y asignaciones al sector público: Corresponde a las aportaciones por subsidio que se otorgan mensualmente a las entidades Paramunicipales del Ayuntamiento para que cumplan con sus metas establecidas en sus programas de trabajo. A continuación, se muestra el desglose de las aportaciones realizadas a cada una.

INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2022		
NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 1,574,376
Subsidio	\$ 920,668	
Subsidio Beca	\$ 653,707	
Ampliación		
PRODEUR		\$ 2,000,000
Subsidio	\$ 2,000,000	
Ampliación		
COTUCO		\$ 1,715,783
Subsidio	\$ 1,715,783	
Subsidio adicional	-	
COPLADEM		\$ 1,358,218
Subsidio	\$ 1,358,218	
Ampliación subsidio Nov		
DIF		\$ 6,502,340
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 6,502,340	
IMDER		\$ 3,350,000
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 3,350,000	
INMUJER		\$ 919,761
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 919,761	
IMAC		\$ 1,750,000
Subsidio	\$ 1,750,000	
Ampliación NOV Y DIC		
Ampliación Regidores		
IMPLAN		\$ 1,664,355
Subsidio	\$ 1,664,355	
TOTAL		\$ 20,834,833

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

2.-Transferencias internas del resto del sector público: Importe correspondiente al 10% de aportación municipal al ZOFEMAT de conformidad al anexo No.1, al Convenio de Colaboración Administrativa en materia fiscal federal, celebrado entre la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, el Estado de Baja California y el Ayuntamiento de Playas de Rosarito.

3.- Ayudas sociales: Corresponde a los gastos erogados en el concepto de ayudas a sociales a la comunidad tales como apoyos para los gastos de canasta básica, pago de servicios, ayudas para gastos funerarios, registro de infantes, becas escolares, entre otros

4.- Subsidios a la inversión: El importe corresponde a los subsidios otorgados a comercios con la finalidad de ayudar a mantener la economía por causa de la contingencia de salud COVID 2019.

5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros: Corresponde al gasto efectuado para el pago de ayuda a los integrantes del programa PATEM (Programa de Ayuda Temporal Emergente por el rescate de la Economía Familiar).

6.- Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro: Representan las asignaciones que se destinaron a los centros de rehabilitación por medio de becas a los internos.

7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro: Representan las erogaciones que se destinaron a asociaciones civiles para un fin en específico.

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica		\$ 6,966,623
Intereses De La Deuda Pública		
Intereses COFIDAN	\$ 6,966,623	

C)Intereses de la deuda: Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero a junio 2022.

D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 2,792,598
Perdida En Cambio		\$ 584,524
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		\$ 2,208,074

D) Otros Gastos y Perdidas extraordinarias: Su saldo representa la perdida en cambio de acuerdo a la valuación de los dólares por el tipo de cambio vigente

F) Inversión Pública		\$ 17,504,732
Construcción en Bienes No Capitalizables		\$ 17,504,732

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2022.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 209,895,880
---	-----------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 30 de junio de 2022.

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$	-	
DESCRIPCIÓN	30-JUNIO-2022	31-DIC-2021	
MODIFICACIONES			
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$565,158	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	\$4,946,397	\$ -
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	\$35,525,964	\$ -
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	\$1,290,538	\$ -
Terrenos	\$ 56,383,597	\$56,383,597	\$ -
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	\$93,617	\$ -
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$1,282,123	\$ -
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$61,786,331	\$ -
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$4,275,468	\$ -
Bienes Inmuebles Oficina Central			
Terrenos	\$ 469,576,651	\$469,576,651	\$ -
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$2,524,438	\$ -
Panteones	\$ 1,249,541	\$1,249,541	\$ -
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$82,086,046	\$ -
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	\$312,222,961	\$ -
Bienes Muebles Oficina Central			
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	\$ -
Actualización de Bienes Inmuebles			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 1,048,711,934	\$1,048,711,934	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Muestra el análisis del saldo inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes.

DESCRIPCIÓN	30-JUNIO-2022	31-DIC-2021
Efectivo	\$ 21,500	\$ 21,500
Bancos y Tesorería	\$ 24,473,740	\$ 20,402,573
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 33,168,968	\$ 1,692,048
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 277,625,057	\$ 186,905,651
Depósitos en Garantía	\$ 50,000	\$ 50,000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 335,339,265	\$ 209,071,772

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Se detallan las adquisiciones de Bienes Inmuebles y Muebles en cada uno de sus rubros:

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-JUNIO-2022	31-DIC-2021	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
Terrenos Oficina Central	\$ 938,823,379	\$ 938,823,379	\$ -
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 166,415,893	\$ 166,415,893	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 76,098,254	-\$ 1	\$ 76,098,255
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 3,804,893	\$ -
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,185,142,419	\$ 1,109,044,164	\$ 76,098,255
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 27,976,928	\$ 27,237,388	\$ 739,540
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,669,377	\$ 5,756,702	-\$ 87,325
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 606,233	\$ 606,233	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 144,781,871	\$ 139,272,346	\$ 5,509,525
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	\$ 4,444,008	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 45,473,575	\$ 46,373,260	-\$ 899,685
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 229,101,993	\$ 223,839,938	\$ 5,262,055

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	30-JUNIO-2022	31-DIC-2021
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 225,796,184	\$ 184,651,304
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	-\$ 2,188,951	-\$ 16,328,762
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 584,524	\$ 511,067
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 17,504,732	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ 81,725,849
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
Partidas Extraordinarias	\$ 15,900,304	\$ 65,908,154
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 209,895,880	\$ 118,743,150

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI
COMO ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
01 de Enero al 30 de Junio del 2022		
(Cifras en Pesos)		
1.- Total de Ingresos Presupuestarios	\$	494,201,946
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	240,117
2.1.Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 240,117	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	1,981,947
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 1,981,947	
4.- Total de Ingresos Contables	\$	492,460,116

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022		
1. Total de egresos presupuestarios		\$369,606,878.68
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$108,350,811.63
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
2.2 Materiales y Suministros		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,164,174.07	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	5,166,264.74	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,120,567.93	
2.9 Activos Biológicos	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	105,097.71	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	71,386,492.06	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	22,216,493.64	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		
2.15 Compra de Títulos y Valores		
2.16 Concesión de Préstamos		
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	7,191,651.84	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros egresos presupuestales no contables (Almacén)	70	
3. Más gastos Contables No Presupuestales		\$21,308,168.45
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,188,951.43	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
3.6 Otros Gastos	19,119,217.02	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$282,564,235.50

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

Cuentas de Orden Contables	\$ 1,236,403,476
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

1.- Pasivos Contingentes		\$ 121,141,635
Juicios Civiles	\$ -	
Juicios Penales	\$ 9,223,888	
Juicios Contenciosos	\$ 4,715,689	
Juicios Mercantiles	\$ 42,262	
Juicios Laborales	\$ 107,159,796	

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 30 de junio de 2022, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

Dentro de las cuentas de orden contables se tienen considerados los beneficios que en un futuro pasarían a formar parte del patrimonio del Ayuntamiento, las cuales se integran por las siguientes cuentas:

2.- Rezago		\$ 876,944,092
Rezago De Impuesto Predial	\$ 624,137,500	
Rezago Multas De Transito	\$ 63,426,523	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 498,777	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 737,326	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 1,285,256	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 566,868	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 4,435,310	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 332,813	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 1,495,774	
Rezago por Multas de Regulación	\$ 16,009	
Rezago de Pavimentación	\$ 22,735,848	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 4,332,521	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 152,943,567	

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 30 de junio de 2022 están pendientes de pago.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 238,317,749
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 17,076,092	
Col. Constitución	\$ 5,100,000	
Col. 17 De Agosto	\$ 4,961,730	
Col. Independencia	\$ 28,349,472	
Col. Ejido Primo Tapia	\$ 460,800	
Fracc. El Descanso	\$ 46,872,815	
Fracc. Vista Marina	\$ 10,259,665	
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400	
MC-124-022 S/289.36 L22 Baldío	\$ 260,424	
Fracc. Misión del Mar II	\$ 1,645,903	
Fracc. Mar de Popotla	\$ 570,871	
Fracc. Terrazas del Mar	\$ 179,295	
Fracc. Lomas De León	\$ 8,182,639	
Fracc. Riviera San Carlos	\$ 31,955,104	
fraccionamiento Mar de Catalina	\$ 147,157	
Fracc. Hacienda Mazatlán	\$ 21,355,840	

3.- Bienes Inmuebles por Regularizar: Se registran los bienes inmuebles propiedad del Ayuntamiento, pero que por diferentes causas no se han podido formalizar.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 704,397,132
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 438,118,157
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 121,942,706
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 18,614,802
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 40,822,581
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 328,784,298

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 704,397,132.49
Modificado	\$ 826,339,838.86
Comprometido	\$ 386,969,362.22
Devengado	\$ 369,606,879.38
Ejercido	\$ 328,784,298.18
Pagado	\$ 328,784,298.18

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 704,397,132	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 439,370,477	-\$ 1,252,319
Modificado Ptal	-\$ 121,942,706	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 17,362,483	\$ 1,252,319
Devengado - Ejercido	\$ 40,822,581	-\$ -
Ejercido - Pagado	\$ -	-\$ -
Pagado	\$ 328,784,298	\$ -

La diferencia de los \$1,252,319 entre el comprometido y el devengado corresponde a los contratos sobre los meses no devengados.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 704,397,132
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 248,597,515
Modificaciones a la Ley de Ingresos	-\$ 38,402,328

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Estimada	
Ley de Ingresos Devengada	\$ 494,201,946
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 494,201,946

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 704,397,132.49
Modificado	\$ 742,799,460.32
Devengado	\$ 492,219,999.00
Recaudado	\$ 492,219,999.00

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 704,397,132	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 742,799,460	\$ -
Modificado Presupuestal	-\$ 38,402,328	\$ -
Devengada	\$ 492,219,997	\$ 1,981,949
Recaudada	\$ 492,219,997	\$ 1,981,949

La diferencia de \$1,981,949 corresponde a los ingresos transitorios al 30 de junio.

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:**

PERSONALIDAD JURÍDICA.

El Municipio de Playas de Rosarito tiene su origen en el Decreto No. 166 publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 21 de julio de 1995, entrando en vigor a los 45 días de su publicación, representando la división territorial, política y administrativa del estado.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

La Gestión Administrativa del Concejo Municipal de Playas de Rosarito fue del 1º de diciembre de 1995 al 30 de noviembre de 1998, mismo que fue designado por el Congreso del Estado, a partir del 1º de diciembre de 1998 se constituyó el I Ayuntamiento.

El Gobierno Municipal se ejerce a través del Ayuntamiento el cual está representado por el Presidente Municipal, Síndico Procurador y 10 Regidores, los cuales son elegidos según el principio de representación proporcional constituyéndose actualmente el 1º de octubre de cada 3 años.

El Municipio de Playas de Rosarito tiene personalidad jurídica y patrimonio propio y se administra de acuerdo a los ordenamientos legales que lo rigen siendo principalmente:

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.
La Constitución Política del Estado de Baja California.
Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Baja California.
Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.
Ley de Ingresos Municipal,

Así como los documentos de Planeación, Programación y Presupuestación, Instrumentos que regulan las actividades propias de cada Ayuntamiento como son el Plan de Desarrollo Municipal, Programa Operativo Anual y el Presupuesto de Egresos.

Así mismo, bajo el principio de la hacienda libre tiene facultades de acuerdo a disposiciones constitucionales para suministrar los servicios públicos consistentes en la seguridad pública y tránsito, alumbrado público, recolección de basura, rastro, panteones, mercados, parques y jardines principalmente.

El municipio percibe ingresos por el cobro de contribuciones contenidas en la Ley de Hacienda Municipal y en su respectiva Ley de Ingresos, que incluye participaciones y aportaciones federales y estatales, se divide para el ejercicio de su gobierno en una delegación municipal siendo las siguiente:

Delegación Primo Tapia

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 30 de junio de 2022 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de octubre 2019 a la fecha

55

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

Lic. Hilda Araceli Brown Figueredo

Tesorero Municipal:

Del 01 de octubre 2019 a la fecha

LAE. Manuel Zermeño Chávez

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

De acuerdo al Plan de Municipal de Desarrollo de Playas de Rosarito 2022-2024, el objetivo general es **Sigamos Construyendo una Ciudad Humana y Generosa.**

“Ser un municipio humano, generoso, celebre y seguro, con movilidad y conectividad regional desarrollado para las personas donde, por medio de la cultura, el dialogo, la creatividad y la convivencia en el barrio, se tomen en cuenta, las necesidades vitales de sus habitantes y todos los ciudadanos puedan gozar del territorio con igualdad en su uso y disfrute para lograr prosperidad y bienestar para las y los Rosaritenses.”

Para lo cual el Plan de Municipal de Desarrollo, está estructurado en 5 ejes temáticos y 9 Sub Ejes, como se ilustra en el siguiente esquema:

Ejes Rectores de Gobierno	EJE 1	EJE 2		EJE 3		EJE 4		EJE 5	
	Paz y Seguridad	Bienestar y Desarrollo Humano		Desarrollo Participativo del Territorio y Movilidad Integral		Prosperidad Económica y Gobierno Austero		Gobierno Humano y Transparente	
Sub-Ejes	Sub-Eje 1.1 Seguridad Ciudadana	Sub-Eje 2.1 Bienestar Social	Sub-Eje 2.2 Salud Municipal	Sub-Eje 3.1 Desarrollo y Servicios Urbanos	Sub-Eje 3.1 Movilidad Integral	Sub-Eje 4.1 Economía y Hacienda Municipal	Sub-Eje 4.2 Administración	Sub-Eje 5.1 Gobierno	Sub-Eje 5.2 Atención Ciudadana

La actividad principal del H. Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito, B.C. es la administración pública municipal en general, teniendo dentro de las obligaciones fiscales la retención y entero a la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico de:

- 1.- ISR Retenciones por sueldos y salarios,
- 2.- ISR Retenciones por honorarios profesionales,
- 3.- ISR Retenciones por sueldos asimilados a salarios e
- 4.- ISR Retenciones por arrendamiento de bienes inmuebles.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

Las operaciones son clasificadas de acuerdo con los rubros y conceptos establecidos por la ley de ingresos y presupuesto de egresos del municipio de Playas de Rosarito, cuyo efecto se refleja básicamente en el estado de resultados y afectación patrimonial.

BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 30 de junio de 2022, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

Así también se da cumplimiento a las obligaciones previstas en la Ley de Disciplina Financiera; apeándose a los criterios que emite el Consejo de Armonización Contable para la elaboración homogénea de la Información Financiera.

Dentro de los principales documentos que ha emitido el Consejo Nacional de Armonización Contable la información financiera se apega a los siguientes:

- a) Marco conceptual de contabilidad gubernamental
- b) Postulados básicos de contabilidad gubernamental
- c) Normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos e ingresos.
- d) Matrices de conversión para la armonización contable.
- e) Plan de cuentas, modelos de asientos contables y guías contabilizadoras.
- f) Manual de contabilidad gubernamental
- g) Principales reglas de registro y valoración del patrimonio
- h) Normas y metodología para la emisión de la información financiera, estructura de los Estados Financieros y sus notas.
- i) Clasificadores presupuestarios (Por rubro de ingresos, Administrativa, Funcional, Programática, por Objeto y Tipo de Gasto).
- j) Entre otros.

De acuerdo a La Ley General de Contabilidad Gubernamental y los instrumentos normativos del CONAC, los registros contables se efectúan con base en el devengo, por lo que se reflejan en forma acumulativa reconociéndose los activos, pasivos y patrimonio a una fecha determinada a costo histórico.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

- El registro y actualización de los bienes inmuebles del Ayuntamiento se realiza al valor catastral.
- Las provisiones se registran en base al devengo para reconocer el endeudamiento que se tiene a una fecha determinada.

57

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

- Las correcciones de errores contables se reflejan en las cuentas de afectación de resultado y rectificaciones de ejercicios anteriores, los cuales se analizan en las notas de desglose, en el apartado de Hacienda Pública / Patrimonio.

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 30 de junio 2022 \$19.9942 por un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 296,697
Complementaria	\$ 6,338,089
0114683382 BBVA Dólares	\$ 37,155

INVERSIONES FIJAS.

Los bienes inmuebles se registran al valor histórico, el cual corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable comprobatoria y justificativa, el cual es actualizado a valor catastral. En caso de ser producto de una donación, o dación en pago se registran a valor de avalúo o en su caso a valor estimado utilizándose los valores contenidos en la tabla de valores catastrales unitarios, base del impuesto predial del Municipio de Playas de Rosarito, B.C. del ejercicio fiscal en que se pretendan registrar dichos inmuebles. Los bienes muebles se registran al valor de adquisición, y se clasifican de acuerdo a lo establecido en los artículos 7 y 12 del Reglamento de Bienes y Servicios del Municipio de Playas de Rosarito, B.C. y artículo 26 fracción XV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de Playas de Rosarito, B. C. Esto es de acuerdo a su régimen de dominio público o privado, presentándose bienes muebles e inmuebles

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, se aplicaron dentro del 4to trimestre del ejercicio 2021.

REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 30 de junio del 2022.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-JUNIO -2022	Proyección de Recaudación
Libre Disposición	\$ 596,525,564	\$ 616,470,472	\$ 425,317,441	\$ 191,153,031
Transferencias Federales Etiquetadas	\$ 107,871,568	\$ 126,328,988	\$ 66,902,556	\$ 59,426,432
Total	\$ 704,397,132	\$ 742,799,460	\$ 492,219,997	\$ 250,579,463

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022**

Dentro de los ingresos de libre disposición se clasifican los Impuestos, Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos, Aprovechamientos.

Y de los ingresos federales etiquetados, las Participaciones, Aportaciones y Convenios.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA.

Indicadores:

1.- Peso de la Deuda Pública 2022 en los ingresos totales (cifras anuales):

Metodo de Calculo	Deuda Pública total	/	Ingreso Total anual	*	100	=	Peso de la deuda
--------------------------	---------------------	---	---------------------	---	-----	---	------------------

Formula	\$7,191,652	/	\$492,219,997	*	100	=	1.46%
----------------	-------------	---	---------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$	7,191,652
Ingreso Total anual	\$	492,219,997

2.- Peso del servicio de la deuda en los ingresos totales (cifras trimestrales):

Método de Calculo	Servicios de la deuda	/	Ingresos disponibles	*	100	=	Peso del servicio de deuda
--------------------------	-----------------------	---	----------------------	---	-----	---	----------------------------

Formula	\$ 6,966,623	/	\$ 358,414,885	*	100	=	1.94%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$	6,966,623
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	358,414,885



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES DERIVADAS DE LA COORDINACIÓN FISCAL CON LA FEDERACIÓN.

En los términos de la Ley de Coordinación Fiscal y de los convenios de adhesión al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal y Colaboración Administrativa, El Municipio de Playas de Rosarito, se apega a la normatividad de estos convenios y a su vez participa de los beneficios y obligaciones de los mismos.

CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el mes de noviembre 2021: Fitch Ratings ratifico en '**BBB+estable (mex)**', la calificación del municipio de Playas de Rosarito, Baja California, manifestando que la perspectiva crediticia se mantiene Positiva.

El incremento en la calificación se fundamenta en el aumento en la generación de ahorro interno (AI; ingresos disponibles menos gasto operativo) y la liquidez ante el control presupuestario continuo e indicios de reactivación en la economía local. La Perspectiva Positiva refleja la tendencia favorable en la flexibilidad financiera de la entidad).

PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado en ejercicios anteriores; permite mantener las finanzas públicas municipales sanas, a la vez de que se cumplieron con los compromisos no permitiendo su acumulación o diferimiento, en la amortización oportuna de la deuda pública a cargo del H. Ayuntamiento, las obligaciones derivadas de las relaciones laborales como son los pagos con el Instituto de Seguridad Social (ISSSTECALI), y el cumplimiento en el pago de pasivos generados en la operación, así como el pago de impuestos por retenciones de ISR. .

La implementación desde el 2013 del Sistema de Armonización Contable, ha permitido tener un control y seguimiento adecuado de todas las operaciones de la entidad, el cual refleja en tiempo real la Información Financiera.

EFFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022

Las cifras que se incluyen en los estados financieros que se acompañan han sido determinadas sobre valores históricos, y en consecuencia no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación.

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

Las indemnizaciones que el Ayuntamiento deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley Del Servicio Civil al Servicio de Los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones Descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

La prima de antigüedad se cubre a razón de 15 días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo; la afectación a los resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

**C.P. ALEJANDRA RGUEZ. HERRERA
CONTADOR GENERAL**

