



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 128,472,181
--------------------------------	-----------------------

Se integra como sigue:

Bancos y Tesorería			\$ 11,354,089
Banamex			
43596468 Obra BDAN Banamex 2010	\$	72,147	A)
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$	6,460,495	B)
0210218756 Banorte Tesorera	\$	20,015	C)
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$	457,662	D)
0460789574 Banorte Habitat Mpal 2016	\$	19,757	E)
0493015833 Banorte FortaSeg Mpal 2017	\$	20,005	F)
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA	\$	1,750,568	G)
0195419298 Gastos BBVA Bancomer	\$	16,326	H)
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$	27,623	I)
4054621933 PREP Municipal HSBC	\$	13,641	J)
4054621917 Habitat Municipal HSBC	\$	5,525	K)



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

4054507249 PREP Municipal 2013	\$	125,118	L)	
4056949621 HSBC Nómina	\$	296,760	M)	
4056949738 Habitat Mpal 2014	\$	528	N)	
BanBajío				
13637277 Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$	279	O)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$	20,343	P)	
Bancos Dólares				
566264665 Banorte Dlls	\$	109,435	Q)	
Complementaria	\$	1,937,862	R)	
Bancos/ Dependencias y Otros				\$ 14,949,663
7006 433028 Fondo III 2015 Banamex	\$	54,133	S)	
Banorte Fondos Federales				
639785309 Subsemun 2010 Banorte	-\$	5,937	T)	
0816757705 Subsemun Federal 2012 Banorte	\$	179,727	U)	
0298494914 Zofemat Banorte	\$	3,212,051	V)	
0415948625 FAISM 2016 (FIII)	\$	3,870,058	W)	
0445846120 Banorte FAIP Fed 16	\$	14,408	X)	
0484915780 Banorte Habitat Fed 2016	-\$	1,162,216	Y)	
0489433757 Banorte FISM 2017 (FIII)	\$	3,232,128	Z)	
0489430505 Banorte FORTAMUN 2017 (FIV)	\$	4,668,151	AA)	
0493007641 Banorte CENAPRED EXT.	\$	20,005	AB)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

0493011705 Banorte SAGARPA EXT	\$	20,005	AC)	
0493020097 Banorte FORTALECE EXT	\$	20,005	AD)	
0493023388 Banorte FortaSeg Fed 2017	\$	20,005	AE)	
0497064688 Banorte Proy. Desarr. Regional (PDR)	\$	20,003	AF)	
0497068387 Banorte Fortalece 2017	\$	20,003	AG)	
0308657476 Banorte Fondo Desastres Naturales (FONDEN) 2017	\$	1	AH)	
BBVA Bancomer Fondos Federales				
HSBC Fondos Federales				
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$	634,238	AI)	
4054621909 Hábitat Federal HSBC	-\$	3,136	AJ)	
4054621925 PREP Federal HSBC	\$	85,988	AK)	
4056949720 Habitat Federal 2014	\$	5,154	AL)	
Scotiabanck Fondos Federales				
2569027 FOSEG Scotiabank	\$	44,891	AM)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)				\$ 102,168,429
Banorte Inversión Temporal				
0210218756 Inv. Tesorera 2014	\$	72,616,458	AN)	
BanBajío Inversión Temporal				
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$	18,990,971	AO)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$	3,024,262	AP)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$	50,792	AQ)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$	7,485,946	AR)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Bancos y Tesorería

- A) Representa el saldo de la cuenta de cheques de fondos de pavimentación y espacios deportivos para municipios.
- B) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva que es utilizada para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- C) Representa el saldo de la cuenta de cheques 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 el gasto corriente.
- E) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del HABITAT 2016.
- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del FORTASEG 2017.
- G) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de los pagos de predial a través del portal de internet del Ayuntamiento.
- H) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el gasto corriente.
- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa PREP 2012.
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2012.
- L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa PREP 2013.
- M) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- N) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2014.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

- O) Representa el saldo de la cuenta Concentradora del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- P) Representa el saldo de los remanentes de la cuenta del Ayuntamiento del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- Q) Representa el saldo en dólares de la cuenta de cheques productiva.
- R) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al cierre del Ejercicio 2016 a un Tipo de Cambio de \$**18.7079** M.N., por dólar.

Bancos, Dependencias Y Otros

- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación Del Fondo III 2015.
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para SUBSEMUN 2010.
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para SUBSEMUN federal 2012.
- V) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación del FAISM 2016 (FIII).
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FAIP Federal 2016.
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2016.
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FISM 2017 (Fondo III).
- AA) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FORTAMUN 2017 (Fondo IV).
- AB) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para CENAPRED EXTRAORDINARIOS.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

AC) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para SAGARPA EXTRAORDINARIOS.

AD) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FORTALECE EXTRAORDINARIOS.

AE) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FORTASEG Federal 2017.

AF) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para PDR (Proyectos de Desarrollo Regional) Federal 2017.

AG) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva de FORTALECE Federal 2017.

AH) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FONDEN (Fondo Desastres Naturales) Federal 2017.

AI) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el SUBSEMUN Federal 2011.

AJ) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el HABITAT Federal 2012.

AK) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el PREP Federal 2012.

AL) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación federal al programa HABITAT 2014.

AM) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva del fondo de seguridad pública (programa FOSEG del ejercicio fiscal 2007-2008).

Inversiones Temporales

AN) 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.

AO) Representa el saldo de la cuenta de Disposición del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

AP) Representa el saldo de la cuenta del Fondo de Reserva del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión.

AQ) Representa el saldo de la cuenta del Fondo Fiduciario del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión.

AR) Representa el saldo de la cuenta de inversión de los remanentes a favor del Ayuntamiento por pago oportuno del Crédito COFIDAN BC4410.

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 6,076,402
---	---------------------

Se integra:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,796,437
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 4,203,860
III.- Deudores por Anticipos	\$ 71,605
IV.- Deudores por Caja de Apoyos	\$ 4,500

Desglose:

I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			\$ 1,796,437
Cuentas por Cobrar de Entidades Paramunicipales			\$1,778,467
A) Inder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$ 1,778,467		
B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago		\$ 10,121	
Tinoco Maria Aurelia	\$ 10,121		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras		\$ 7,849	
Fimubac S.A. De C.V. (Credito Credenz)	\$ 7,849		

I.- Los importes de las cuentas por cobrar a corto plazo corresponden a los adeudos que tienen las entidades paramunicipales por los siguientes conceptos:

- A) Refleja el saldo del adeudo de IMDER por pago del consumo de agua potable cubierto por el Ayuntamiento, el cual se está descontando en forma mensual de su subsidio.
- B) Refleja el saldo por pagar del convenio de dación en pago con terreno de Villa Turística.
- C) Representa la provisión que se realizó por concepto de manejo de cuenta y gastos administrativos a las sociedades Financieras, que se están descontando en los pagos emitidos a favor de ellas.

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$ 4,203,860	
A) Gastos por Comprobar		\$ 43,979	
Esquivel Amaro Jesús Armando	\$ 9,000		
Moreno Pérez Ricardo	\$ 8,779		
Martínez Cabrales Ricardo	\$ 8,000		
Angulo Sánchez José Miguel	\$ 7,600		
Parra Amparan Julio Cesar	\$ 3,000		
Velarde Magaña Socorro	\$ 3,000		
Martin Arturo Bernal Gapi	\$ 2,500		
Vila Rocha Marco Antonio	\$ 1,500		
Garza Mora José Adrián	\$ 600		
B) Faltantes de Caja		\$ 1,982	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Avalos Espinoza Luis Rubén	\$	752	
Quintana Pantoja Raúl	\$	619	
Núñez Nápoles Arlet	\$	192	
Vergara Saucedo Jesús Antonio	\$	150	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$	116	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$	72	
Cedeño Ramírez Andrés Agustín	\$	40	
Álvarez Mata Israel	\$	17	
Lopez Gilbert Martha Gpe.	\$	20	
Saldaña Escobar Karina	\$	11	
Rodríguez Vázquez Araceli	\$	10	
Ortega Medellín Herminio	\$	2	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$	1	
Rentería Olvera Iveth	-\$	8	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	-\$	10	
C) Cheques devueltos			\$1,221,979
Cheques devueltos	\$	1,221,979	
D) Funcionarios y Empleados			\$ 57,587
Almada Vilchez Francisco Javier (P.C.)	\$	20,000	
Gómez Ramírez María Del Carmen	\$	17,000	
Coronado Hernández Ángel Pc	\$	12,000	
Pérez Ortega Hugo Enrique	\$	10,000	
Luis Esteban Ruvalcaba Arias	\$	10,000	
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$	4,000		
Deudores De Nomina	\$	2,499		
Avalos Espinoza Luis Rubén	-\$	752		
Meza Izaguirre José Alfonso P.C.	-\$	2,372		
Ortega Maciel Manuel Horacio	-\$	2,401		
Rincón Vargas Mirna Cecilia	-\$	2,534		
Favela Rivera Adán	-\$	2,814		
Hernández Gutiérrez Ajax Caín	-\$	3,958		
Rivera Martínez Francisco Javier	-\$	4,039		
Becerra Lopez Juan Antonio	-\$	4,523		
Lopez Rodríguez Jaime Alberto	-\$	5,018		
E) Otros Deudores Diversos			\$2,878,333	
Urías Sainz Felipe De Jesús	\$	1,130,845		
Sedena	\$	861,946		
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$	389,835		
Castillo Zeja Rosario	\$	130,000		
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		
Crédito Global	\$	42,180		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Comisión Federal de Electricidad	\$	41,646		
PROGRAMA HABITAT	\$	28,626		
Navarro Peña Hugo Issac	\$	26,498		
Diagnostico X Imagen	\$	19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$	11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248		
Editorial Playas De Rosarito	\$	5,568		
Calpuemex Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$	5,192		
Silva Placido Marcos Gerardo	\$	4,920		
Cruz Nava Daniel	\$	3,928		
Muñoz Flores Sergio	\$	3,608		
Crédito Credenz	\$	2,640		
Moguel Castro José Alberto	\$	1,223		
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$	1,219		
ESCUELA DE ASESORIAS SUPERACION EDUCATIVA S.C.	\$	1,200		
Gobierno del Estado de B.C.	\$	900		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655		
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428		
Office Depot De México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		
Rodríguez Varillas Nelson Jesús	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		
Universidad Autónoma del Estado de Baja California	\$	6		

II.- Se refieren a los siguientes conceptos:

- A) Faltantes de Caja, el saldo corresponden a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- B) El saldo corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheque y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- C) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el adeudo que tienen los empleados por pérdida de equipos bajo su resguardo y adelantos de nómina al 31 de marzo de 2017, dichos importes se están descontando vía nómina.
- D) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

III.- Deudores por Fondos Rotatorios			\$ 71,605
Galdean Alemán Armando	\$	12,300	
Rangel Canchola Georgina	\$	8,004	
Esquivel Amaro Jesús Armando	\$	8,000	
Bautista Lozano Silvia	\$	8,000	
Parra Amparan Julio Cesar	\$	5,000	
Garza Mora Adrián	\$	4,800	
Mancera González Dustin	\$	4,000	
Martínez Chávez Eva Leticia	\$	4,000	
Esquivel Amaro Tania Judith	\$	3,200	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Araujo Lluévanos Ana Claudia	\$	3,200	
Velarde Magaña Socorro	\$	2,000	
Robles Zúñiga Florencio	\$	1,601	
Lozano Casavantes Iván Homar	\$	1,600	
Lozano Casavantes Oscar Rene	\$	1,600	
Lopez Tamez Aldo	\$	1,600	
Conrado Guillermo Acevedo Machado	\$	1,200	
González Villena Francisco	\$	834	
Gómez Escobar Lucia	\$	666	

III.- Se refiere al fondo fijo de cajas recaudadoras fondos rotatorios de caja de las direcciones del H. Ayuntamiento.

IV.- Deudores por Caja de Apoyos			\$ 4,500
Hernández Martínez Mario Enrique	\$	3,000	
Abarca Mendoza Belem del Carmen	\$	1,500	

IV.- Se integra por las cajas de Apoyos de Orden Social de los Regidores, reembolsables cada mes.

NOTA 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

Derechos a Recibir Bienes y Servicios, se integran por los anticipos que se les otorgan a los proveedores con la finalidad de recibir un bien o servicio en un determinado tiempo, se desglosan a continuación:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 1,016,102
--	---------------------

Integración:



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central		\$ 1,016,102
Vázquez Sarabia Luis Fernando	\$ 240,752	
Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 275,087	
Dirección General de Industria Militar	\$ 500,263	

1.- Anticipo para la remodelación de sanitarios del Palacio Municipal de Playas de Playas de Rosarito, B.C.

2 y 2.1.- Anticipo a SEDENA para la compra de armamento.

NOTA 4.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 4,478,596
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo Rezagos	\$ 4,072,702
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo	\$ 405,894

Se desglosan a continuación:

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 4,072,702
Olga M. Rojas Eliot Mp-067-11	\$ 11,545	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-4	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-5	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-6	\$ 5,429	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$	11,633	
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$	54,704	
Francisco Chávez Lopez Kf-328-018	\$	44,262	
Francisco Chávez Lopez Kf-328-019	\$	48,060	
Francisco Chávez Lopez Kf-328-020	\$	67,015	
Francisco Chávez Lopez Kf-328-021	\$	75,453	
María Yee Loo Mp-067-001	\$	4,712	
María Yee Loo Mp-067-002	\$	1,835	
María Yee Loo Mp-067-003	\$	2,086	
María Yee Loo Mp-067-004	\$	2,368	
María Yee Loo Mp-067-005	\$	27	
María Yee Loo Mp-067-009	\$	1,155	
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$	231,393	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$	129,659	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$	114,047	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$	114,047	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$	116,159	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$	118,271	
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$	111,936	
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$	111,936	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	116,160	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	116,160	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	116,160	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	116,160	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	107,712	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	117,317	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	151,830	
Margarita Lopez Hernández MI-007-455	\$	105,600	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	107,712	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	107,712	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	114,912	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$	109,824	
Alma Olivia Cruz Lopez MI-007-605	\$	124,584	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-001	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-061	\$	116,445	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-091	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-121	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-151	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-181	\$	109,980	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-221	\$	109,980	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-241	\$	109,979	

A) El saldo corresponde al registro por la venta de terreno en pagos 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 Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador.

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios		\$	405,894
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios		\$	114,335
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$	35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	24,279	
Agüero Castro Omar	\$	8,300	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Cobián Moreno Rafael Quintín	\$	7,391		
Peña Pelayo Ignacio	\$	7,000		
Romero Navarro Carlos F.	\$	6,000		
Sotelo Félix Sergio	\$	5,000		
Becerra Quintero Catarino	\$	4,974		
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,179		
Bautista Sánchez Francisco	\$	3,523		
Montes Valenzuela Rodrigo	\$	3,177		
Rojas Sánchez María del Carmen	\$	1,900		
Mariscal Pérez Enrique	\$	1,200		
Rodríguez Ibarra Emilio	\$	1,000		
Verdugo Ramos Héctor Javier	\$	792		
Dagnino Montaña Silvia María	\$	1		
Faltantes de caja de Ex Funcionarios			\$	10,309
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$	4,767		
Figuroa Martínez Susana	\$	3,809		
Magdaleno Avalos Rubén	\$	1,646		
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$	87		
Robles Lizárraga Rosa Isela	\$	1		
Ex Funcionarios y empleados			\$	262,975
Orozco Lopez Eduardo Diego	\$	47,991		
Rivera Martínez Melissa	\$	25,000		
Agüero Castro Omar	\$	24,926		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Contreras Magaña Juan	\$	23,277		
Vera Díaz Francisco	\$	16,797		
Mendoza Martínez Alejandro	\$	15,000		
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	14,430		
Pulido Pimentel Yahir	\$	13,329		
Meza Zavala Lydia Mariela	\$	11,000		
Zermeño Méndez Yesenia	\$	9,002		
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$	8,000		
Lazcano Campos Miguel Ángel	\$	5,737		
Casas Pérez Karla Paola	\$	5,600		
Mendoza Guzmán Alejandro	\$	5,000		
Serret Rodríguez Antonio	\$	4,497		
Figueroa Martínez Susana	\$	4,000		
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,000		
Paredes Cárdena Héctor	\$	3,733		
Jarquín Martínez Adilia Ivonne	\$	3,127		
Ventura Ibarra Christian	\$	3,014		
Albañez Tapia Esmeralda	\$	2,660		
Romero Sapiens Juan Carlos	\$	2,570		
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	2,534		
Barroso Medina Fernando	\$	2,013		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000		
Zermeño Chávez Manuel	\$	1,200		
Ventura Ibarra Julio Cesar	\$	1,200		
Meza Lopez María Dolores	\$	500		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Alamillo Cárdenas Felipe Heliodoro	\$	500		
Morales Lopez Patricia	\$	218		
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121		
Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios			\$	1,271
García Serna Julio Cesar	\$	1,200		
Lozano Álvarez Lilia	\$	71		
Préstamos a Ex Empleados			\$	17,004
Delgado Aguirre María Susana	\$	4,800		
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$	2,000		
Ayala Cortes Martha Patricia	\$	2,000		
Mendoza X Armando	\$	2,000		
Isarraras Duarte Manuel	\$	1,904		
Zamarripa Bernal José	\$	1,300		
Gómez Velazco Jhoseph Abraham	\$	1,200		
Pérez Pérez Hernando Federico	\$	700		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600		
Pérez Martínez Karla Judith	\$	500		

- B) Dentro de la integración de los Deudores Diversos a Largo Plazo, se reclasificaron las deudas de los Ex Funcionario y/o Ex Empleados del Ayuntamiento de Playas de Rosarito, que al terminar su periodo de labores quedaron con adeudo al Ayuntamiento, dichos adeudos ya fueron remitidos a Sindicatura para su revisión y seguimiento.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

NOTA 5.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles	\$ 920,987,367
-------------------------	-----------------------

Se integra de las siguientes cuentas:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 748,281,992
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 139,334,342
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 21,486,221
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 7,165,004
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 4,719,809

A) Terrenos Oficina Central	\$ 748,281,992
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	\$ 21,294,093
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619	
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874	
Playas De Santander	\$ 1,766,624	
Colonia Reforma	\$ 86,410,380	
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749	
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200	
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000	
Vista Hermosa	\$ 4,392,184	
Fracc. Chulavista	\$ 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	\$ 7,614,552	
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484	
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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	\$ 4,000,256	

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 31 de marzo de 2017.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$ 139,334,342
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 Pública (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor (Habitat 2012)	\$ 1,071,375	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 7,676,215	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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	
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. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$ 3,159,745	
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$ 2,456,122	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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	

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		\$ 21,486,221
Edificación Habitacional en Proceso		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 4,499,602	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		

24

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Edificación No habitacional en Proceso Aportación Federal	\$ 2,430,000	
Edificación No habitacional en Proceso Recursos Propios	\$ 4,135,913	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 10,420,706	

C) Lo correspondiente a Construcciones en Proceso del Dominio Público pendientes de capitalizar las cuales están integradas por las siguientes obras.

DESCRIPCIÓN	2012	2014	2015	2016	2017	SALDO
Contrato Prodeur BDAn 2012 SI AD 01 Pav. vialidad 17 Agos	\$ 1,914,676					
Subtotal 2012	\$ 1,914,676	\$ -	\$ -			\$ 1,914,676
Contrato Prodeur ROS LP 01 PREP 2014		\$ 2,430,000				
Contrato Prodeur ROS LP 01 PREP 2014 Unidad Deportiva Amp. Plan Libertador		\$ 1,620,000				
Subtotal 2014	\$ -	\$ 4,050,000	\$ -			\$ 4,050,000



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

IS-SAU-ROS-PRON-16-ADJ-008	\$ -			\$ 199,945		
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Habitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	\$ -			\$ 2,316,422		
Regeneración Urbana de la Zona Rosa-Rito, PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03	\$ -			\$ 8,298,785		
Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Callejón de Servicio Éfeso, IS-SAU-ROS-PRON-16-ADJ-006.	\$ -			\$ 100,829		
Suministro y colocación de letreros	\$ -			\$ 105,962		
Subtotal 2016	\$ -	\$ -		\$ 11,021,943		\$ 11,021,943
Contrato PRODEUR-R33-2016-ROS-LP-01, Paquete 1: Ampliación de vivienda a base de block y cubierta de madera, techo y piso firme					\$ 2,407,688	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Contrato PRODEUR-R33-2016-ROS-LP-02, Paquete 2: Ampliación de vivienda a base de block y cubierta de madera, techo y piso firme					\$ 2,091,914	
Subtotal 2017	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,499,602	\$ 4,499,602
TOTALES	\$1,914,676	\$ 4,050,000	\$ -	\$11,021,943	\$ 4,499,602	\$ 21,486,221
	2013	2014	2015	2016	2017	SALDO

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 7,165,004
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 3,185,357	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 3,846,447	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 133,200	

D) Representa las Construcciones en Proceso en Bienes Propios pendientes de capitalizar las cuales se integran por las siguientes obras:

DESCRIPCIÓN	2013	2014	2015	2016	SALDO
División de Terrenos	\$ 133,200				



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Subtotal 2013	\$ 133,200	\$ -	\$ -		\$ 133,200
Contrato Prodeur ROS LP 01 Ampliación CDC Ángela Alemán HABITAT 2014		\$ 1,542,201			
Contrato Prodeur ROS LP 02 Adecuación imagen CDC Cocina HABITAT 2014		\$ 524,854			
Estimación 1 ampliación CDC Cocina central HABITAT 2014 Prodeur		\$ 312,852			
Subtotal 2014	\$ -	\$ 2,379,907			\$ 2,379,907
Adecuación CDC Tonanzin Prodeur Habitat 2015 ROS LP 01			\$ -		
Material de construcción para la remodelación de oficina de Contraloría y Cuenta Publica			\$ 8,000		
Contrato Prodeur PRON 2015 IS 01 Pavimentación con concreto hidráulico de Callejón en Calle San Luis			\$ 425,053		
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito OC 1350 CXP 7890			\$ 372,398		
Subtotal 2015	\$ -	\$ -	\$ 805,451		\$ 805,451
Convenio SEDESOL-CFE- MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en Col. Poliducto con Recursos del FISM 2015	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 876,230	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Primera Etapa.					
Convenio SEDESOL-CFE- MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en Col. Poliducto con Recursos del FISM de ejercicios anteriores por acuerdo de cabildo, Segunda Etapa.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 140,766	
Convenio SEDESOL-CFE- MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en Col. Poliducto con Recursos del FISM 2016 Segunda Etapa.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 850,873	
Convenio SEDESOL-CFE- MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en la Calle Juan José Serna Col. Fundadores con Recurso del FISM 2016.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 327,019	
Convenio SEDESOL-CFE- MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en la Calle Pastor Delgado Col. Fundadores con Recurso del FISM 2016.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 406,024	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Convenio SEDESOL-CFE- MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en varias calles de la Col. Puesta del Sol con Recurso del FISM 2016.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 648,456	
Convenio SEDESOL-CFE- MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en Col. Silvano Abarca con Recurso del FISM 2016.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 20,000	
Contrato PRODEUR-R33-2016- ROS-IS-01 "Instalación de Lámparas Led para alumbrado Público en las calles Lázaro Cárdenas, Rigoberto Sánchez, Micaela Aguilera y Raymundo Mora en el Ejido de Primo Tapia"	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 577,080	
Subtotal 2016				\$ 3,846,447	\$ 3,846,447
TOTALES	\$ 133,200	\$2,379,907	\$ 805,451	\$ 3,846,447	\$ 7,165,004
	2013	2014	2015	\$ 2,016.00	SALDO

E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 4,719,809
Campo Real	\$ 1,148,400
Mar De Calafia	\$ 260,424
Misión de Mar II	\$ 1,645,903
Mar De Popotla	\$ 570,871



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Terrazas del Mar	\$	179,295	
Ejido Mazatlán	\$	914,916	

E) El saldo 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.

NOTA 6.- BIENES MUEBLES:

Bienes Muebles	\$ 140,955,021
-----------------------	-----------------------

Se integra de las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 22,513,996
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,028,656
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 115,084
D) Equipo De Transporte	\$ 78,335,983
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 3,884,590
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 30,926,711
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000

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	\$ 22,513,996
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 6,758,928



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$	64,898	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$	15,271,342	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$	418,829	

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo			\$ 5,028,656
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$	592,305	
Aparatos Deportivos	\$	2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$	1,797,658	
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$	175,690	

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			\$ 115,084
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$	39,638	
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$	75,447	

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al cierre del Primer Trimestre de 2017.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

D) Equipo De Transporte		\$ 78,335,983
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 71,511,507	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,824,476	

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

E) Equipo De Defensa y Seguridad		\$ 3,884,590
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,884,590	

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 30,926,711
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 13,346,719	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 50,000	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 12,643,585	
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 482,416	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 2,409,867	
Otros Equipos	\$ 1,994,124	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$127,856,073.00 M.N. y contablemente a \$140,955,021.00M.N. Existiendo una diferencia de -\$13,098,948.00 M.N. Dichas diferencias continúan en un proceso de investigación, integración y depuración, se anexa tabla analítica, que muestra el avance de la conciliación al cierre del Primer Trimestre de 2017.

DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,437,593	\$ 6,758,928	-\$ 4,321,335
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,517	\$ 64,898	-\$ 20,381
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 13,845,747	\$ 15,271,342	-\$ 1,425,595
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,658,261	\$ 418,829	\$ 1,239,433
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 757,429	\$ 592,305	\$ 165,124
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,844,433	\$ 1,797,658	\$ 46,775
Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo		\$ 175,690	-\$ 175,690
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 12,800	\$ 39,638	-\$ 26,838
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 577,773	\$ 75,447	\$ 502,327



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 67,012,163	\$ 71,511,507	-\$ 4,499,344
Otros equipos de Transporte	\$ 6,860,861	\$ 6,824,476	\$ 36,385
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 2,860,096	\$ 3,884,590	-\$ 1,024,495
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 12,829,589	\$ 13,346,719	-\$ 517,130
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 78,351	\$ 50,000	\$ 28,351
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 7,675,179	\$ 12,643,585	-\$ 4,968,406
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 739,862	\$ 482,416	\$ 257,446
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,084,909	\$ 2,409,867	\$ 675,041
Otros Equipos	\$ 2,923,508	\$ 1,994,124	\$ 929,384
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTALES	\$ 127,856,073	\$ 140,955,021	-\$13,098,948

NOTA 7.- ACTIVOS INTANGIBLES:

Activos Intangibles	\$ 5,525,093
----------------------------	---------------------

Se integra de las siguientes cuentas:



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Software		\$ 303,911
Software varios	\$ 303,911	
Licencias		\$ 5,221,181
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,221,181	

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.

PASIVO

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 60,648,526
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,072,929
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 15,548,693
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 52,672
D) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 1,531,854
E) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,431,703
F) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 34,010,675

Desglose:

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base, confianza y lista de raya, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. De Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 31 de marzo de 2017.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$ 2,072,929
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central		
		\$ 1,528,978
Provisión Finiquitos Confianza	\$ 55,036	
Sueldos X Pagar Confianza	\$ 544,605	
Sueldos X Pagar Base	\$ 508,858	
Peña Huerta Ismael Horacio	\$ 2,000	
Provisión Finiquitos Lista de Raya	\$ 13,131	
Provisión Finiquitos Confianza OK.	\$ 363,613	
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$ 41,728	
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$ 7	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP		
		\$ 543,446
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 437,495	
Aguinaldo Lista de Raya	\$ 0	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP		
		\$ 505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$ 505	

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al cierre del Primer Trimestre de 2017, quedando pendientes de pago.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios		\$ 15,548,693
Oficina Central		
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 4,767,489	(1)
Calpumex Construcciones S. de R.L. de C.V.	\$ 2,613,745	(2)
Rodolfo Lopez Roque	\$ 1,604,384	(3)
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$ 1,069,996	(4)
MG Proyectos e Infraestructura del Norte S de RL de CV	\$ 373,546	
Sevilla García Alejandro	\$ 348,000	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$ 285,178	
Bernal Hinojosa Carlos Enrique	\$ 275,000	
Salceda García Moisés	\$ 274,654	
Mendoza Martínez Gustavo	\$ 270,000	
Gasmart Comercializadora S.A. de C.V.	\$ 261,974	
González González Mauricio	\$ 253,952	
Tesorería De La Federación	\$ 225,993	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Sporting Autorreparaciones S.A de C.V.	\$ 122,960	
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$ 102,814	
Tequida Hadar María Elena	\$ 99,168	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 93,640	
Grupo Uniradio SA. De C.V.	\$ 89,793	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$ 87,171	
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Serrano García Luis Fernando	\$	80,000
Ochoop S.A. de C.V.	\$	76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$	75,392
NOROESTV, S.A. DE C.V	\$	69,484
Ramírez Robles Claudia Karina	\$	66,224
Ochoa Montalban Clarisa	\$	60,310
Rubio Aguilar Sergio	\$	56,835
Ayala Mejia Daniel Andrés	\$	54,828
Mogollón Pérez Danny Fidel	\$	54,828
Rodríguez Ibarra Iván Hiram	\$	54,133
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	48,000
TV de los Mochis S.A. de C.V.	\$	46,400
Barraza Chiquete Miguel Ángel	\$	45,690
Naranjo Quiroz Felipe Guillermo	\$	45,690
Hernández Crisanto Irene	\$	43,013
Nevarez Machado María Aurelia	\$	42,746
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$	41,753
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V.	\$	40,768
Herrada Ozuna José Salomón	\$	36,609
Manrique Navarro Manuel Osmar	\$	34,800
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	30,027
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	27,660
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$	25,288
Romero Ayón Erick Bernardo	\$	25,000
Juárez Reyes Patricia	\$	24,600
Marroquín Mejia Fathy Raquel	\$	24,570
Acevedo Payan Jorge Manuel	\$	24,360
Pérez Celis Francisco Gerardo	\$	22,218
Radio América de México S.A. de C.V.	\$	19,720
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Flores Zamudio Brendley Vladimir	\$	17,400
González Labastida Ricardo	\$	17,400
Agencia Fronteriza de Noticias S.A. de C.V.	\$	17,400
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	14,710
Flores Jiménez Lilia Eloísa	\$	14,500
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	12,731
González Fuentes Rafael Iván	\$	11,600
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Flores Gutiérrez Juan José Daniel	\$	9,877
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	8,642
International de Baja California, S.A. de C.V.	\$	8,550
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$	5,000
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	4,515
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
International MR5 S de R.L. de C.V.	\$	3,132
Cruz y Galindo Leonardo	\$	3,000
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Vázquez Sánchez Alfredo	\$	1,392
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	\$	966
Perales Acevedo Elías	\$	855
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colín Arroyo Adolfo	\$	755



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

North American Development Bank	\$	500	
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176	
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141	
Hospital Bonanova S.A. De C.V.	-\$	20	

Se analizan los cuatro principales saldos por pagar a proveedores:

1) COMISIÓN ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE TIJUANA:

Factura	Concepto	IMPORTE
5150000713	CONSUMO DE AGUA POTABLE DIFERENTES DEPENDENCIAS CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DE 2015	\$ 424,038
5150001225	CONSUMO DE AGUA POTABLE DIFERENTES DEPENDENCIAS CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2015.	\$ 148,107
5150001467	CONSUMO DE AGUA POTABLE DIFERENTES DEPENDENCIAS CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2015.	\$ 137,466
5722632	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL CONSUMO DEL PERIODO DEL MES DE JULIO DE 2015 ASI COMO SALDO VENCIDO POR PERIODOS ANTERIORES	\$ 4,564
5150001694	CONSUMO DE AGUA POTABLE DIFERENTES DEPENDENCIAS CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2015.	\$ 166,970
5150001961	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2015	\$ 183,853
5150002698	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2015	\$ 138,792
5150002456	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2015	\$ 159,941



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

5150002456, 5150002194	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015	\$ 191,531
5150002943	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	\$ 131,092
1150017363, 115001 7350	CONTRATACION DE SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LOS PREDIOS IDENTIFICADOS BAJO LA CLAVE CATASTRAL VT-001-032 Y VT-001-033 UBICADOS EN EL FRACCIONAMIENTO VILLA TURISTICA	\$ 115,209
00000000	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2015	\$ 133,083
1150013851, 1150013852, 1150013853, 1150013850, 1150013854	CINCO CONVENIOS DE OBRAS DE CESPT POR CONTRATACION DE TOMAS DE AGUA POTABLE EN AREAS VERDES	\$ 66,567
SUBTOTAL 2015		\$ 2,001,214
5160000226	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A ENERO	\$ 176,579
5160000752	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A FEBRERO	\$ 92,578
5160000929	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A MARZO	\$ 159,643
9163822858	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL	\$ 234,498
5160001158	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A MAYO	\$ 204,153
9164382478	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A JUNIO	\$ 252,364
5160001676	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A JULIO	\$ 257,373



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

5160001918	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE AL MES AGOSTO	\$ 261,445
5160002188	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A SEPTIEMBRE	\$ 186,165
5160002468	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A OCTUBRE	\$ 203,833
5160002703	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A NOVIEMBRE	\$ 178,207
5160003001	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE	\$ 166,973
5722632	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE ENERO - DICIEMBRE (OFICINA DE SERVICIOS MEDICOS)	\$ 9,393
VARIOS	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A ENERO	\$ 223,187
SUBTOTAL 2016		\$ 2,606,390
VARIOS	CONSUMO DE AGUA POTABLE CORRESPONDIENTE A FEBRERO	\$ 130,017
9171974088	PAGO POR EL SERVICIO DE AGUA POTABLE CESPT DE LA DEPENDENCIA DE SERVICIOS MÉDICOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL PERIODO ENERO FEBRERO 2017	\$ 14,636
9172598950	PAGO POR EL SERVICIO DE AGUA POTABLE CESPT DE LA DEPENDENCIA DE SERVICIOS MÉDICOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO MARZO 2017	\$ 15,232
SUBTOTAL 2017		\$ 159,884
TOTAL		\$ 4,767,489



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

2) CALPUMEX CONTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V.:

FACTURA	CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE
A 672	REGENERACION URBANA DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA ZONA ROSA-RITO CONTRATO: PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03 PAGO ESTIMACION 11 (ONCE)	\$ 711,158
A 671	REGENERACION URBANA DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA ZONA ROSA-RITO, PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03 ESTIMACION 10 (DIEZ)	\$ 640,751
A 670	REGENERACION URBANA DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA ZONA ROSA-RITO, PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03 ESTIMACION 9 (NUEVE)	\$ 230,206
A 669	REGENERACION URBANA DE LA 2da ETAPA ZONA ROSA-RITO PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03 PAGO ESTIMACION 8 (OCHO)	\$ 407,748
A 668	REGENERACION URBANA DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA ZONA ROSA-RITO, PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03 ESTIMACION 7 (SIETE)	\$ 158,056
A 667	REGENERACION URBANA DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA ZONA ROSA-RITO, PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03 ESTIMACION 6 (SEIS)	\$ 224,791
A 666	REGENERACION URBANA DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA ZONA ROSA-RITO, PRODEUR-BDAN-2015-ROS-LP-03 ESTIMACION 5 (CINCO)	\$ 241,036
TOTAL		\$ 2,613,745

3) RODOLFO LOPEZ ROQUE

C x P	CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE
583	PAQUETE 1 PROGRAMA FISM 2016 CONTRATO PRODEUR R33 2016 ROS LP 01	\$ 1,604,384
TOTAL		\$ 1,604,384



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

4) ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.

CUENTA POR PAGAR	CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE
579	PAQUETE 2 PROGRAMA FISM 2016 CONTRATO PRODEUR R33 2016 ROS LP 02	\$ 1,069,996
TOTAL		\$ 1,069,996

C) Representa el saldo por pagar al 31 de marzo de 2017 a proveedores en Moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de \$18.7079, pesos por dólar.

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central		\$ 52,672
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$ 252	
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	
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 49,856	

D) El saldo representa el adeudo que tiene el Ayuntamiento por concepto de aportación de subsidios mensuales a las entidades paramunicipales al 31 de marzo de 2017.

D) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$ 1,531,854
Prodeur Años Anteriores	\$ 964,511	
Prodeur	\$ 391,978	
Copladem	\$ 131,198	
Imac	\$ 44,167	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

E) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al cierre del Primer Trimestre de 2017 están pendientes de pago.

E) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 7,431,703
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,357,499
I.- ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,357,499	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 866,940
Servicios Médicos	\$ 526,980	
****ISSSTECALI	\$ 339,960	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 4,352,731
II.- I.S.R. Ret. por Sueldos Salarios	\$ 4,208,462	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 76,031	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$ 68,238	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 854,532
Cuotas Sindicales	\$ 11,602	
Cuotas Estatutarias	\$ 232,439	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Pensión Alimenticia	\$	18,513		
Caja de Ahorro	\$	60,343		
UABC Boletos	\$	1,014		
Asociación Manos Unidas	\$	7,850		
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	52,739		
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	43,830		
Argos Seguros	\$	99,975		
Crédito Fácil	\$	39,282		
Dinero Fácil y Rápido	\$	125,029		
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294		
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	7,333		
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000		
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	2,799		
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	134,821		
Adelanto Express S.A de C.V. SOFOM, E.N.R	\$	12,669		

I.- I.S.R. Retenciones por Servicios Profesionales:

PERIODO	IMPORTE
Marzo-2017	\$ 17,391
2013	\$ 1,041,817
2012-2011-2010	\$ 298,291
SUMA	\$ 1,357,499



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

II.- I.S.R. Retenciones por Sueldos y Salarios:

PERIODO	IMPORTE
Marzo-2017	518,898
2013	2,296,032
2012-2011	1,393,532
SUMA	4,208,462

Las retenciones correspondientes al mes de marzo 2017, fueron pagadas el 17 de abril de 2017 mediante número de operación 211069917.

F) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo		\$ 34,010,675
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$ 368,256
Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491	
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117	
Fopedem	\$ 37,696	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026	
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$ 55,926	
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$ 33,642,419
**** ISSSTECALI	\$ 27,676,644	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 3,219,236	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,740,275	
Bancomer Cadenas	\$ 712,188	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rosales Govea Gabriela	\$	87,514	
Barriga Sánchez Reyes	\$	39,680	
Talleristas Cemac	\$	31,274	
José Arcega Vejar	\$	11,637	
Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$	11,084	
Hernández Vara Jorge Alberto	\$	8,982	
Gómez Cervantes María José	\$	7,396	
Mora Heredia Rodolfo	\$	6,650	
Conrado López Salazar	\$	6,097	
Méndez Verdugo Erick	\$	5,646	
Robles Canchola Juan José	\$	5,323	
Mora Heredia Rodolfo	\$	5,286	
Gallardo Navarrete Roció	\$	4,839	
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$	4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$	4,491	
Álvarez Alemán Julio	\$	4,491	
Parra Terrones Cristian Michell	\$	4,487	
Robles Canchola Juan José	\$	4,249	
Espinoza Chavira María Del Rosario	\$	4,249	
Valdovinos Rodríguez Silvia	\$	4,134	
Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$	3,999	
Pérez Martínez Karla Judith	\$	3,999	
Delva Hernández Melina	\$	3,999	
Lopez Rochin Karen Liliana	\$	3,428	
Vázquez González Johana	\$	3,428	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428	
Osbaldo Chávez Ortega	\$	3,176	
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$	3,067	
Croswhaithe Melena Ariana	\$	2,016	
Sosa Cepeda Alma	\$	1,429	
Domingo Jiménez Hernández	\$	107	

****** SEGUIMIENTO PROGRAMA DE REGULARIZACIÓN DE ADEUDOS ISSSTECALI**

Junio de 2015	Mediante Decreto No. 298, se autoriza a los Ayuntamientos de Mexicali, Ensenada, Tecate y Playas de Rosarito celebrar en 2015 convenio de reconocimiento de adeudo y pago con ISSSTECALI.
Agosto 2015	Es presentado a través de Gobierno del Estado de Baja California, Programa para la Regularización de los adeudos con ISSSTECALI.
Octubre de 2015	Es presentado a través de Gobierno del Estado de Baja California, Propuesta para presentar a Cabildo Municipal proyecto para aprobar suscribir Convenio de para la Regularización de los adeudos con ISSSTECALI.
Octubre de 2015	Se somete en Sesión de Cabildo la propuesta donde se autorice al Presidente Municipal y Sindico celebrar con ISSSTECALI convenio de reconocimiento de adeudo por la cantidad de \$38,963,250.01 pesos, aprobándose en la Vigésima sesión ordinaria de fecha 31 de octubre de 2015 a través de acta VI-0142/2015.
Mayo de 2016	El Director General de ISSSTECALI, informa al Presidente Municipal los términos y condiciones propuestos para la adhesión al programa de regularización, para su análisis y aprobación del Cabildo Municipal, mismo que deberá ser informado a ISSSTECALI.
Junio de 2016	El Cabildo Municipal, en fecha 23 de junio de 2016, en la XIII Sesión Ordinaria de Cabildo aprueban los términos en que el Municipio de Playas de Rosarito de



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

	adherirá al Programa de Regularización, por un monto de \$37,339,364.05 (actualizado a mayo 2016) .
Junio de 2016	Se notifica a ISSSTECALI mediante oficio PM-/427/2016 el esquema bajo el cual el Municipio de adherirá al Programa de Regularización de adeudos de los municipio de Ensenada y Playas de Rosarito con ISSSTECALI.
Julio de 2016	Se recibieron vía digital las propuestas de convenios a suscribir y se hicieron observaciones a los mismos, las cuales fueron corregidas, sin que a la fecha (31 de marzo de 2017) se haya recibido formalmente convenios para firma por parte del municipio.

NOTA 9.- DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 77,581
---	------------------

El saldo de los documentos por pagar a corto plazo se integra como sigue:

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

NOTA 10.- PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$ 2,547,807
--	---------------------

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		\$ 2,547,807
FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE	
31 de Octubre de 2017	\$ 843,702	
30 de Noviembre de 2017	\$ 849,257	
31 de Diciembre de 2017	\$ 854,848	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

NOTA 11.- PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$ 2,994,741
----------------------------------	---------------------

Se integra por el registro de las obligaciones del gasto corriente.

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central		\$ 2,994,741
Provisión Varios	\$2,299,618	
Reembolsos 2013	\$ 17,814	
Provisiones Nomina	\$ 23	
Provisiones Sindicato	\$ 677,285	

NOTA 12.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$1,425,923
------------------------------------	--------------------

El saldo representa el importe de los ingresos por clasificar que corresponden a diferencias en comprobaciones de gastos pendientes de reintegrar, partes proporcionales por la prestación de servicios y provisiones de gastos de ejecución e intervención pendientes de pagar al 31 de marzo de 2017, los cuales se consideran transitorios en tanto se paguen; además de las provisiones de las retenciones de I.S.R. por contratos de un plazo mayor a 30 días.

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 453,582
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 269,120	
Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	\$ 102,142	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 30,512	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 21,483	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 11,863	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 10,967	
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 6,389	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 1,140	
Multas Federales No Fiscales	\$ 1,093	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 1,048	
16% IVA Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$ 1,023	
Honorarios De Intervención	\$ 300	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$ 200	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 179	
Impuesto al Alumbrado Publico	\$ 1	
Redondeo	-\$ 3,877	
Otros Pasivos Circulantes		\$ 972,341
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$ 762,985	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 125,128	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 7,626	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 76,602	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,758,023
--	---------------------

Integración:

Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo	\$ 76,532
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011
Meza Zavala Lydia Mariela	\$ 14,665
Jarquín Martínez Adilia Ivonne	\$ 3,428
Albañez Tapia Esmeralda	\$ 3,428
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,628,041
Proveedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V.	\$ 1,131,373
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$ 816,513
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$ 338,367
Borja Robles Carlos	\$ 221,169
Colina Casillas Gabriel	\$ 133,200
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$ 57,861
Gobierno Del Estado De Baja California	\$ 37,933
Méndez Matéis Víctor Hugo	\$ 34,744
Cosemsa S.A. De C.V.	\$ 33,522
Silva Rodríguez Silvia Berenice	\$ 30,330



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubio Aguilar Sergio	\$ 22,770	
Cortez Avendaño Ivonne	\$ 21,978	
Radioimagen Medica SC	\$ 20,650	
Schulz Robles Enrique	\$ 19,935	
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	
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$ 15,718	
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	
Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.	\$ 12,375	
A Fiesta Elegante S.A. De C.V.	\$ 10,401	
Comisión Federal De Electricidad	\$ 9,756	
Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$ 9,409	
Negrete Barreto Miriam Jessica	\$ 7,830	
Bernal Ernesto	\$ 7,770	
Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$ 6,483	
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$ 6,120	
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$ 5,349	
Valencia Ortega Elías	\$ 5,265	
Sarabia Angulo Fernando	\$ 5,040	
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$ 4,995	
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$ 4,995	
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$ 4,665	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664	
García Porras Francisco	\$	4,496	
Lopez Monreal Luis Ángel	\$	4,160	
Proveedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830	
Cánovas Agüeros Miguel Ángel	\$	3,775	
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510	
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	
Lopez Esparza Federico	\$	1,620	
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288	
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000	
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$	999	
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777	
Factory Racing S.A. De C.V.	\$	720	
Salazar Márquez Rubén	\$	619	
Casillas Rodríguez Melissa	\$	530	
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$	100	
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50	
Otras cuentas por Pagar a Largo plazo			\$ 53,451
Préstamo Banorte	\$	53,451	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

NOTA 14.- DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$225,994,073
------------------------------------	----------------------

Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	
Crédito Cofidan BC 4410 (9-Jun-15)	\$ 225,994,073

Con fecha 09 de junio de 2009, se firma 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. En el contrato se estableció un periodo de gracia de dos años, que de acuerdo con la tabla de amortización en el mes de septiembre de 2017 se iniciara con el pago de capital. La diferencia de \$61,500,000.00, (Sesenta y Un Millones Quinientos Mil pesos 00/100 M.N.) son utilizados en la ejecución de diversas obras de pavimentación, rehabilitación y adquisición de maquinaria; como inversión pública productiva.

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

NOTA 15.- PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 4,345,001
--	---------------------

Se integra de la siguiente manera:

I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central		\$4,070,816
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887	
Olga M. Rojas Elliot Mp-67-11	\$ 11,545	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-67-13	\$ 103,206	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Carlos Alberto Mejia Kf-325-2	\$	2,150
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-4	\$	5,429
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-5	\$	5,429
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-6	\$	5,429
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$	11,633
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$	54,704
Francisco Chávez Lopez Kf-328018	\$	44,262
Francisco Chávez Lopez Kf328019	\$	48,060
Francisco Chávez Lopez Kf328020	\$	67,015
Francisco Chávez Lopez Kf328021	\$	75,453
María Yee Loo Mp067001	\$	4,712
María Yee Loo Mp067002	\$	1,835
María Yee Loo Mp067003	\$	2,086
María Yee Loo Mp067004	\$	2,368
María Yee Loo Mp067005	\$	27
María Yee Loo Mp067009	\$	1,155
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$	231,393
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$	129,659
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$	114,047
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$	114,047
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$	116,159
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$	118,271
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$	111,936
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$	111,936
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	116,160



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	116,160	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	116,160	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	116,160	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	107,712	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	117,317	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	151,830	
Margarita Lopez Hernández MI-007-455	\$	105,600	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	107,712	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	107,712	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	114,912	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$	109,824	
Alma Olivia Cruz Lopez MI-007-605	\$	124,584	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-001	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-061	\$	116,445	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-091	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-121	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-151	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-181	\$	109,980	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-221	\$	109,980	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-241	\$	109,979	
II.- Reembolsos Oficina Central			\$ 69,079
Fernández Lopez Hugo Alonso	\$	2,560	
González Martínez Hipólito	\$	498	
Santana Mota Héctor Alberto	\$	971	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Huerta Suarez Héctor Javier	\$	628	
Salazar Quintero Gerardo	\$	221	
Ahumada Limón Gadiel Moisés	\$	400	
Quintero Gómez David Nahúm	\$	3,958	
Bracamontes Hernández Dulce María	\$	1,200	
Castillo Arias Carlos Alberto	\$	1,171	
Jaime Valadez Adriana	\$	1,698	
Provisión Varios	\$	55,774	
III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central			\$ 205,106
Crédito Fácil	\$	198,456	
Asociación Manos Unidas A.C.	\$	6,650	

- 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 pendientes de pagar al 31 de marzo de 2017.
- III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

NOTA 16.- HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO:

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		\$ 905,719,086
A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 860,434,712
Patrimonio Recibido Oficina Central	\$ 179,929,196	

61

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Mobiliario Y Equipo	\$ 552,362		
Equipo De Transporte	\$ 3,923,572		
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		\$ 680,505,517	
Terrenos	\$ 282,422,531		
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438		
Panteones	\$ 1,249,541		
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046		
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961		
B) Patrimonio Generado		\$ 45,284,374	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 64,525,422	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 64,525,422		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 101,716,699
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	\$ 58,355,304	
Resultado Ejercicio 2007	\$ 42,995,783	
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	
Resultado Ejercicio 2010	-\$147,492,426	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,355,406	
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 23,283,695	
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 57,673,902	
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 48,369,598	
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 5,129,281	
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 66,593,367	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$120,957,747	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621	
Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064	
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759	
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,214,063	
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812	
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711	
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776	
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,588	

- A) El saldo representa el patrimonio contribuido generado en el ejercicio y corresponde a terrenos, equipamiento urbano, Eq. 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.
- B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al cierre del Primero Trimestre de 2017 más los Resultados de los Ejercicios anteriores menos las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 17.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Ingresos y Otros Beneficios	\$ 154,967,406
------------------------------------	-----------------------

A) Ingresos de Gestión	\$ 80,697,648
1) Impuestos	\$ 66,138,835
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 158,152



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

3)	Contribuciones de Mejoras	\$ 779,418	
4)	Derechos	\$ 10,646,479	
5)	Productos de Tipo Corriente	\$ 548,238	
6)	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 2,236,164	
7)	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 190,361	
B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$ 74,062,995
1)	Participaciones y Aportaciones	\$ 74,062,995	
C) Otros Ingresos			\$ 206,763
1)	Ingresos Financieros	\$ 24,400	
2)	Otros Ingresos y Beneficios varios	\$ 182,363	

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:

1) Impuestos	\$ 66,138,835
Impuesto Predial	\$ 29,856,391
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 8,457,011
Diferencias De Predial Cuenta Corriente	\$ 707
Impuesto sobre la Producción, el Consumo	\$ 346



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

y las Transacciones		
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 13,037,964	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 8,292,772	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 6,493,645	

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		\$ 158,152
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 158,152	

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		\$ 779,418
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 779,418	

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		\$ 10,646,479
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 10,558,498	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 87,981	
---	-----------	--

5.- Productos de tipo corriente: Son los ingresos que percibe el ayuntamiento por las actividades que no corresponden al desarrollo de sus funciones propias de derecho público o por explotación de sus bienes patrimoniales, se integra de la siguiente manera:

5) Productos Tipo Corriente		\$ 548,238
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 548,238	

6.- Aprovechamientos de tipo corriente: Son los demás ingresos ordinarios que no pueden ser clasificados como impuestos, derechos o productos, se integran de la siguiente manera:

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 2,236,164
Multas Oficina Central	\$ 1,204,631	
Indemnizaciones Oficina Central	\$ 137,724	
Reintegros Oficina Central	\$ 5,984	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 96,486	
Aprovechamientos de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 262,789	
Otros Aprovechamientos Oficina Central	\$ 528,551	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores		\$ 190,361
Multas De Transporte de años anteriores	\$ 10,903	
Multas De Tránsito de años anteriores	\$ 179,458	

7.- Representa los ingresos no comprendidos en las Fracciones de Ley.

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, 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:

1.- Participaciones y Aportaciones		\$ 74,062,995
Participación Federal Fondo General	\$ 34,262,100	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 5,125,175	
Participación Federal Impuesto Sobre Tenencia	\$ 1,729	
Particip. Federal Imp. Bebidas Y Tabaco Labrado	\$ 111,293	
Participaciones De Impuestos Estatales	\$ 2,603,365	
Participación Federal Impto. Autos Nuevos	\$ 426,313	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Fondo De Fiscalización	\$ 1,832,521	
Fondo De Impuestos Especiales	\$ 977,416	
Impuesto Estatal S/Serv. Hospedaje	\$ 91,928	
Impuesto Estatal Fondo Compensatorio	\$ 1,493,106	
Imp. Sobre La Vta. Final De Gasolinas Y Diésel	\$ 2,806,059	
Impuesto Sobre Tenencia Estatal	\$ 169,998	
Participación Estatal Año Anterior	\$ 2,282,927	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 14,006,127	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 3,231,356	
Participación de Multas Federales No Fiscales	\$ 29,066	
Participación Uso Zona Federal Marítimo/Terrestre	\$ 4,524,262	
Participación Expedición de Actas Estatales e Interestatales	\$ 88,255	

C) **Otros Ingresos:** Representa el importe en la utilidad en Tipo de Cambio por la Fluctuación cambiaria y las Bonificaciones y/o Descuentos de Proveedores o prestadores de servicios, los cuales se integran a continuación:

C)Otros ingresos	\$ 206,763
-------------------------	-------------------

1.-Productos de Capital	\$ 24,400
Ausencias	\$ 23,028



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Diversos	\$	-	
Sobrantes de Caja	\$	1,371	
2.- Otros Ingresos y Beneficios Varios			\$ 182,363
Bonificaciones y Descuentos Obtenidos Oficina Central	\$	176,589	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$	5,774	

NOTA 18.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 90,441,984
--------------------------------	----------------------

A) Gastos de Funcionamiento	\$ 77,247,811
------------------------------------	----------------------

1.-Servicios Personales		\$ 52,554,805
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 17,536,338	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 1,358,189	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 13,313,434	
Seguridad Social	\$ 4,770,861	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 14,705,482	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 870,501	
2.- Materiales y Suministros		\$ 4,561,165



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 438,290	
Alimentos y Utensilios	\$ 39,490	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 798,652	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 44,764	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 2,448,445	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 355,580	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 435,944	
3.- Servicios Generales		\$ 20,131,840
Servicios Básicos	\$ 8,583,089	
Servicios de Arrendamiento	\$ 1,280,139	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 2,371,825	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 509,735	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 4,924,873	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 2,263,830	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 65,566	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Servicios Oficiales	\$ 132,783
---------------------	------------

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas durante el Primer Trimestre de 2017, 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.

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	\$ 8,495,415
--	---------------------

1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 5,761,258
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 5,761,258
2.- Transferencias al resto del Sector Público	\$ 433,819
Fondo Zofemat	\$ 433,819
3.- Ayudas Sociales	\$ 2,300,338
Ayudas Sociales a Personas	\$ 2,102,338
Becas A Estudiantes	\$ 198,000



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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 Paramunicipal:

NOMBRE	IMPORTE
INJUVER	\$ 187,500
Subsidio	\$ 187,500
PRODEUR	\$ 500,000
Subsidio	\$ 500,000
COTUCO	\$ 700,000
Subsidio	\$ 700,000
COPLADEM	\$ 318,758
Subsidio	\$ 318,758
DIF	\$ 1,980,000
Subsidio	\$ 1,980,000
IMDER	\$ 1,275,000
Subsidio	\$ 1,275,000
INMUJER	\$ 187,500
Subsidio	\$ 187,500
IMAC	\$ 187,500
Subsidio	\$ 187,500
IMPLAN	\$ 425,000



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Subsidio	\$ 425,000	
SUMA DE APORTACIONES A PARAMUNICIPALES		\$ 5,761,258

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 la gastos de canasta básica, pago de servicios, ayudas para gastos funerarios, registro de infantes, becas escolares, entre otros.

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica	\$ 4,533,700
--	---------------------

Intereses De La Deuda Pública	\$ 4,533,700
Intereses COFIDAN	\$ 4,533,700

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública: Representan las erogaciones realizadas durante el ejercicio por el pago de intereses de préstamos bancarios de crédito y los intereses generados del crédito COFIDAN al cierre del Primer Trimestre de 2017.

D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 165,059
---	-------------------

Perdida En Cambio	\$ 165,059
-------------------	------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

NOTA 19.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del ahorro obtenido en el periodo comprendido del 1ro. de enero al 31 de marzo de 2017.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 64,525,422
---	----------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 20.- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto; al cierre del Primer Trimestre de 2017 no se tienen modificaciones:

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ -
---	-------------

DESCRIPCIÓN	31-MAR-2017	31-DIC-2016	MODIFICACIONES
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 552,362	\$ 552,362	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 3,923,572	\$ 3,923,572	\$ -
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	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$ -
Bienes Inmuebles Oficina Central			
Terrenos	\$ 282,422,531	\$ 282,422,531	\$ -
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	\$ -
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 860,434,712	\$ 860,434,712	\$ -

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 21.- EFECTIVO 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	31-MAR-2017	31-DIC-2016
Bancos y Tesorería	\$ 11,354,089	\$ 14,991,377
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 14,949,663	\$ 10,396,120
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 102,168,429	\$ 42,936,747
Depósitos en Garantía		\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 128,472,181	\$ 68,324,244
--------------------------------------	-----------------------	----------------------

NOTA 22 y 22.1.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	31-MAR-2017	31-DIC-2016	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 748,281,992	\$ 748,281,992	\$ -
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 139,334,342	\$ 139,334,342	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 21,486,221	\$ 16,986,619	\$ 4,499,602
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 7,165,004	\$ 7,165,004	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ 4,719,809	\$ 4,719,809	\$ -
BIENES INMUEBLES	\$ 920,987,367	\$ 916,487,765	\$ 4,499,602
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 22,513,996	\$ 22,285,121	\$ 228,875
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,028,656	\$ 5,012,563	\$ 16,093
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 78,335,983	\$ 78,035,983	\$ 300,000
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,884,590	\$ 3,884,590	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 30,926,711	\$ 30,926,711	\$ -
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 140,955,021	\$ 140,410,053	\$ 544,968

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

CONCEPTO	31-MAR-17	31-DIC-16
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 64,690,481	\$ 92,339,164
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles		\$ 975,523
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 165,059	\$ 99,453
Inversión Pública No Capitalizable		\$ 24,464,776
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ -
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
Partidas Extraordinarias	\$ 165,059	\$ 25,539,752
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 64,525,422	\$ 66,799,412



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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

CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.- Ingresos Presupuestarios		\$ 155,040,635
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ 206,763
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 206,763	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ 279,992
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 279,992	
4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)		\$ 154,967,406



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 94,887,676
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 5,044,570
Mobiliario y equipo de administración	\$ 244,968	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 300,000	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Obra pública en bienes propios	\$ 4,499,602	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ -	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 598,878
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$ 598,878	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 90,441,984

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

NOTA 23.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuentas de Orden Contables	\$ 1,021,659,771
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

1.- Pasivos Contingentes	\$ 61,031,527
Juicios Civiles	\$ 43,354
Juicios Penales	-\$ 18,358,307
Juicios Contenciosos	\$ 13,268,680
Juicios Laborales	\$ 66,463,000
Juicios Mercantiles	-\$ 385,200

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al Cierre del Primer Trimestre de 2017, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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		\$ 649,646,972
Rezago De Impuesto Predial	\$ 453,636,066	
Rezago Multas De Transito	\$ 39,720,633	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercial	\$ 600,425	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 567,772	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 452,345	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 382,793	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 4,915,614	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 3,736	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 351,464	
Rezago por Multas de Regulación	\$ 13,136	
Rezago de Pavimentación	\$ 37,162,935	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 6,294,636	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 105,545,418	

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 31 de marzo de 2017 pendientes de pago.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 310,981,272
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 24,624,509	
Col. Constitución	\$ 38,333,861	
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. Misión Del Mar	\$ 12,229,980	
Lomas De Cantamar	\$ 21,393,007	
Fracc. Vista Marina	\$ 10,259,665	
Valles Del Mar	\$ 24,197,933	
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400	
Fracc. Mar de Calafia	\$ 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. Villas Costa Rica	\$ 27,518,427	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

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

NOTA 24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 443,075,729
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 365,775,603
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 20,136,727
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 2,549,177
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 8,404,072
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 13,394
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 86,470,209

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 443,075,729
Modificado	\$ 463,212,456
Comprometido	\$ 97,445,994
Devengado	\$ 94,887,676
Ejercido	\$ 86,483,604
Pagado	\$ 86,470,209

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO
Aprobado Presupuestal	\$ 443,075,729
Modificado-Comprometido	\$ 365,766,463
Modificado Presupuestal	-\$ 20,136,727
Comprometido-Devengado	\$ 2,558,318



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Devengado-Ejercido	\$	8,404,072
Ejercido- Pagado	\$	13,394
Pagado	\$	86,470,209

NOTA 24.1.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 443,856,000
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 303,107,273
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 14,291,907
Ley de Ingresos Devengada	\$ 155,040,635
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 155,040,635

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 443,856,000
Modificado	\$ 458,147,907
Devengado	\$ 155,040,635
Recaudado	\$ 155,040,635

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO
Estimado	\$ 443,856,000
Estimado (Mas) Modificaciones	\$ 458,147,907
Modificado Presupuestal	-\$ 14,291,907
Devengada	\$ 155,040,635
Recaudada	\$ 155,040,635



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

d) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTA 25.- PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:

25.1 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.

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 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 el 1º de diciembre 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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

federales y estatales, se divide para el ejercicio de su gobierno en delegaciones municipales siendo las siguientes:

Delegación Zona Centro
Delegación Primo Tapia
Delegación Plan Libertador

25.2 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 31 de marzo de 2017 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de enero al 31 de Marzo de 2017.
C. Mirna Cecilia Rincón Vargas

Tesorero Municipal:

Del 01 de enero al 31 de Marzo de 2017.
C.P. Gerardo Alfredo Rocha Centeno

NOTA 26.- DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

26.1 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.

26.2 BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros del Cierre del Primer Trimestre de 2017, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017

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

26.3 POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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.

26.4 OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación. Al 31 de Diciembre de cada año, los saldos en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio vigente a la fecha, y las variaciones afectan los resultados de operación correspondiendo para el 31 de Marzo de 2017 **\$18.7079** por un dólar.

26.5 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. 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.

26.6 INGRESOS Y EGRESOS.

Los ingresos se reconocen y registran en base al efectivo cobrado, incluyendo las participaciones federales y estatales y los gastos cuando se devengan. Se consideran devengados los gastos, cuando se formalizan las operaciones mediante la recepción de servicios, bienes y obras públicas. Tratándose de litigios se afectan en el resultado de operación en el que se determinó la sentencia definitiva o por convenio de mutuo acuerdo por las partes.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2017**

26.7 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.

26.8 EFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

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.

26.9 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.