



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 DICIEMBRE DE 2016**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 68,324,244
--------------------------------	----------------------

Se integra como sigue:

Bancos y Tesorería			\$ 14,991,377
Banamex			
43596468 Obra BDAN Banamex 2010	\$	77,475	A)
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$	4,967,960	B)
0210218756 Banorte Tesorera	\$	19,945	C)
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$	1,612,757	D)
0298494950 Banorte Habitat Mpal 2015	\$	137,400	E)
0420595171 FORTASEG Mpal 2016	\$	1,094,679	F)
0460789574 Banorte Habitat Mpal 2016	\$	19,509	G)
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA	\$	1,307,553	H)
0195419298 Gastos BBVA Bancomer	\$	16,326	I)
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$	77,629	J)



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 DICIEMBRE DE 2016**

4054621933 PREP Municipal HSBC	\$	14,680	K)	
4054621917 Habitat Municipal HSBC	\$	5,519	L)	
4054507249 PREP Municipal 2013	\$	125,087	M)	
4054507272 Habitat Municipal 2013	\$	103,359	N)	
4056949621 HSBC Nómina	\$	299,690	O)	
4056949738 Habitat Mpal 2014	\$	362,942	P)	
BanBajo				
13637277 Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$	140	Q)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$	3,053,585	R)	
Bancos Dólares				
566264665 Banorte Dlls	\$	82,034	S)	
Complementaria	\$	1,613,110	T)	
Bancos/ Dependencias y Otros				\$ 10,396,120
7006 433028 Fondo III 2015 Banamex	\$	54,051	U)	
Banorte Fondos Federales				
639785309 Subsemun 2010 Banorte	-\$	5,758	V)	
0816757705 Subsemun Federal 2012	\$	179,628	W)	
Banorte				
0289909612 Banorte Habitat Fed 2015	\$	204,944	X)	
0298494914 Zofemat Banorte	\$	3,048,839	Y)	
0415948625 FAISM 2016 (FIII)	\$	5,881,036	Z)	
0415948634 FORTAMUN 2016 (FIV)	\$	834,486	AA)	



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 DICIEMBRE DE 2016**

0415948643 FORTASEG FED 2016	\$	260,747	AB)	
0430288128 Banorte Fort de Infrest. Est y Mpal (FORTALECE)	\$	20,331	AC)	
0445846111 Banorte Programas Regionales 2016	\$	161,905	AD)	
0445846120 Banorte FAIP Fed 16	\$	14,403	AE)	
0484915780 Banorte Habitat Fed 2016	-\$	1,162,228	AF)	
BBVA Bancomer Fondos Federales				
HSBC Fondos Federales				
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$	634,238	AG)	
4054621909 Hábitat Federal HSBC	\$	28,976	AH)	
4054621925 PREP Federal HSBC	\$	85,966	AI)	
4055742795 PREP Federal 2013	\$	71,263	AJ)	
4055742803 Habitat Federal 2013	\$	33,914	AK)	
4056949720 Habitat Federal 2014	\$	5,128	AL)	
Scotiabanck Fondos Federales				
2569027 FOSEG Scotiabank	\$	44,251	AM)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)				\$ 42,936,747
Banorte Inversión Temporal				
0210218756 Inv. Tesorera 2014	\$	21,004,849	AN)	
BanBajo Inversión Temporal				
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$	18,852,277	AO)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$	3,002,176	AP)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85	\$	153	AQ)	



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 DICIEMBRE DE 2016**

(Concentradora)			
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$	50,421	AR)
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$	26,872	AS)

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 Hábitat 2015.
- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del FORTASEG 2016.
- G) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del HABITAT 2016.
- H) 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.
- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el gasto corriente.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa PREP 2012.
- L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2012.



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 DICIEMBRE DE 2016**

- M) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa PREP 2013.
- N) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2013.
- O) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- P) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2014.
- Q) Representa el saldo de la cuenta Concentradora del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- R) Representa el saldo de los remanentes de la cuenta del Ayuntamiento del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- S) Representa el saldo en dólares de la cuenta de cheques productiva.
- T) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al cierre del Ejercicio 2016 a un Tipo de Cambio de **\$20.6640 M.N.**, por dólar.

Bancos, Dependencias Y Otros

- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación Del Fondo III 2015.
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para SUBSEMUN 2010.
- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para SUBSEMUN federal 2012.
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación del programa Hábitat Federal 2015.
- Y) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación del FAISM 2016 (FIII).



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

AA) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación Del FORTAMUN 2016.

AB) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la participación federal del FORTASEG 2016.

AC) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la participación del FORTALECE 2016.

AD) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para Programas Regionales 2016.

AE) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FAIP Federal 2016.

AF) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2016.

AG) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva de Subsemun 2011Federal 2011.

AH) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2012.

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

AJ) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el PREP Federal 2013.

AK) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación federal al programa Hábitat 2013.

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



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 DICIEMBRE DE 2016**

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

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 Concentradora del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión.

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

AS) 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	\$ 5,990,933
---	---------------------

Se integra:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,946,437
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 4,032,996
III.- Deudores por Anticipos	\$ 11,500

Desglose:

I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,946,437
Cuentas por Cobrar de Entidades Paramunicipales	\$1,928,467
A) Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$ 1,928,467
B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación	\$ 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 DICIEMBRE DE 2016**

en Pago			
Tinoco María Aurelia	\$	10,121	
C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras			\$ 7,849
Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)	\$	7,849	

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			\$ 4,032,996
A) Faltantes de Caja			\$ 190
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$	116	
Núñez Nápoles Arlet	\$	31	
Lopez Gilbert Martha Gpe.	\$	22	
Álvarez Mata Israel	\$	11	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$	5	
Ortega Medellín Herminio	\$	2	
Rodríguez Vázquez Araceli	\$	1	
Rentería Olvera Iveth	\$	1	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$	1	



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 DICIEMBRE DE 2016**

B) Cheques devueltos		\$1,118,722	
Cheques devueltos	\$ 1,118,722		
C) Funcionarios y Empleados		\$ 33,839	
Jiménez Guerrero Olga Lidia	\$ 6,637		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$ 6,000		
Beltrán Meda Jesús Ernesto	\$ 5,012		
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$ 4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$ 4,000		
González Martínez Mario Alberto	\$ 3,118		
Deudores De Nomina	\$ 2,499		
Aguilar Pérez Jaime (P.C.)	\$ 1,800		
Morales Orduña Oscar	\$ 199		
Pineda Delgado Santiago	\$ 76		
D) Otros Deudores Diversos		\$2,880,245	
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		
Comisión Federal de Electricidad	\$ 41,646		



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 DICIEMBRE DE 2016**

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		
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$	1,219		
Adelanto Express S.A de C.V. SOFOM, E.N.R	\$	1,372		
Moguel Castro José Alberto	\$	1,223		
ESCUELA DE ASESORIAS SUPERACION EDUCATIVA S.C.	\$	1,200		
Gobierno del Estado de B.C.	\$	900		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655		
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF)	\$	540		
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428		
Office Depot De México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		



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 DICIEMBRE DE 2016**

Rodríguez Varillas Nelson Jesús	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		
Universidad Autónoma del Estado de Baja California	\$	6		

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 al 31 de diciembre de 2016, 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		\$ 11,500
Galdean Alemán Armando	\$	11,500

Se refiere al fondo fijo de cajas recaudadoras, el cual se requiere para el trabajo diario.

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 DICIEMBRE DE 2016**

Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central		\$ 1,016,102
1.- Vázquez Sarabia Luis Fernando	\$ 240,752	
2.- Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 275,087	
2.1.-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	\$ 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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

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
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



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 DICIEMBRE DE 2016**

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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Faltantes de caja de Ex Funcionarios		\$ 10,309
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Figueroa 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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Zermeño Chávez Manuel	\$	1,200	
Ventura Ibarra Julio Cesar	\$	1,200	
Meza Lopez María Dolores	\$	500	
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.

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

Bienes Inmuebles	\$ 916,487,765
-------------------------	-----------------------

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 DICIEMBRE DE 2016**

A) Terrenos Oficina Central	\$ 748,281,992
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 139,334,342
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 16,986,619
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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

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
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



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 DICIEMBRE DE 2016**

- 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.

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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

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		\$ 16,986,619
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		
Edificación No habitacional en Proceso	\$	2,430,000
Aportación Federal		
Edificación No habitacional en Proceso	\$	4,135,913
Recursos Propios		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
Construcción de Vías de Comunicación en	\$	10,420,706
Proceso Oficina Central		

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	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		\$ 1,620,000			



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 DICIEMBRE DE 2016**

ROS LP 01 PREP 2014 Unidad Deportiva Amp. Plan Libertador					
Subtotal 2014	\$ -	\$ 4,050,000	\$ -		\$ 4,050,000
Subtotal 2015	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -
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	\$ -			\$ 105,962	



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 DICIEMBRE DE 2016**

letreros					
Subtotal 2016	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,021,943	\$ 11,021,943
TOTALES	\$ 1,914,676	\$ 4,050,000	\$ -	\$ 11,021,943	\$ 16,986,619
	2013	2014	2015	2016	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				
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			\$ -		



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 DICIEMBRE DE 2016**

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
Convenio SEDESOL-CFE-MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en Col. Poliducto con Recursos del FISM 2015 Primera Etapa.	\$	-	\$	-	\$ 876,230
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	\$	-	\$	-	\$ 327,019



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 DICIEMBRE DE 2016**

ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en la Calle Juan José Serna Col. Fundadores con Recurso del FISM 2016.					
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	
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	\$ 2016	SALDO



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 DICIEMBRE DE 2016**

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	
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	\$ 140,410,053
-----------------------	-----------------------

Se integra de las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 22,285,121
B) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,012,563
C) Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084
D) Equipo De Transporte	\$ 78,035,983
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:



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 DICIEMBRE DE 2016**

A) Mobiliario y Equipo De Administración		\$ 22,285,121
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 6,640,601	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 64,898	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 15,160,794	
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		\$ 5,012,563
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 576,212	
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 cuarto trimestre de 2016.

27

"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 DICIEMBRE DE 2016**

D) Equipo De Transporte		\$ 78,035,983
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 71,211,507	
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	

G) Corresponde al valor de donación del Barco Ex Uribe 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 DICIEMBRE DE 2016**

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 \$127,442,161.00 M.N. y contablemente a \$140,410,053.00M.N. Existiendo una diferencia de -\$12,967,892.00 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 Ejercicio 2016.

DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,437,593	\$ 6,640,601	-\$ 4,203,008
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,517	\$ 64,898	-\$ 20,381
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 13,735,199	\$ 15,160,794	-\$ 1,425,595
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,658,261	\$ 418,829	\$ 1,239,433
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 754,065	\$ 576,212	\$ 177,853
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
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 66,712,163	\$ 71,211,507	-\$ 4,499,344



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 DICIEMBRE DE 2016**

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	\$ 127,442,161	\$ 140,410,053	-\$12,967,892

NOTA 7.- ACTIVOS INTANGIBLES:

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

Se integra de las siguientes cuentas:

Software	\$ 303,911
Software varios	\$ 303,911
Licencias	\$ 5,221,182
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,221,182



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 DICIEMBRE DE 2016**

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.

NOTA 8.- ACTIVOS DIFERIDOS:

Activos Diferidos	\$ 0
--------------------------	-------------

El Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito, realizo la reclasificación a cuenta de resultados de ejercicios anteriores el importe de \$546,750.00 que se había estado manifestado en este rubro.

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 55,166,972
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,711,455
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 12,218,537
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 58,179
D) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 1,693,601
E) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,171,921
F) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 33,313,279

Desglose:



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 DICIEMBRE DE 2016**

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 de contratación de las cuales termino su relación laboral al 30 de Noviembre de 2014.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$ 1,711,455
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP		
Oficina Central		\$ 1,528,975
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	\$ 4	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP		
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951	\$ 181,976
Sueldos X Pagar (Contrato)	\$ -	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 76,024	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP		
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$ 505	\$ 505



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 DICIEMBRE DE 2016**

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al cierre del Cuarto Trimestre de 2016, quedando pendientes de pago.

Los cuales de integran por:

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios		\$ 12,218,537
Oficina Central		
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 4,384,418	(1)
Calpumex Construcciones S. de R.L. de C.V.	\$ 2,613,745	(2)
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$ 2,116,546	(3)
MG PROYECTOS E INFRAESTRUCTURA DEL NORTE S DE RL DE CV	\$ 373,546	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$ 285,178	
Ochoa Valdez Mario Alejandro	\$ 185,653	
Gasmart Comercializadora S.A. de C.V.	\$ 185,021	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Rodolfo Lopez Roque	\$ 171,050	
Salceda García Moisés	\$ 147,284	
Rubio Aguilar Sergio	\$ 144,116	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 92,441	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$ 87,171	
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853	
Ochoop S.A. de C.V.	\$ 76,058	
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$ 75,392	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Teléfonos Del Noroeste S.A. De C.V.	\$	70,495
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	48,000
Juárez Reyes Patricia	\$	37,468
Tesorería De La Federación	\$	36,621
Diagnostico X Imagen S.A. De C.V.	\$	32,016
Hernández Crisanto Irene	\$	29,557
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Flores Gutiérrez Juan José Daniel	\$	27,600
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	26,817
Herrada Ozuna José Salomón	\$	23,361
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$	23,142
Ejido Mazatlán	\$	17,870
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Baja Diálisis, S.C.	\$	13,800
González Fuentes Rafael Iván	\$	11,600
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Estación Ámbar S. De R.L. De C.V.	\$	10,000
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919



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 DICIEMBRE DE 2016**

Zazueta Osorio Angélica Paola	\$	6,853
Cias Periodísticas del Sol del Pacífico S.A. de C.V.	\$	5,565
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Herrera Rivera Mariano	\$	3,564
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	2,134
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Entel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321
Noble Sánchez Eduardo	\$	1,188
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	\$	966
Nevarez Machado María Aurelia	\$	944
Perales Acevedo Elías	\$	855
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colín Arroyo Adolfo	\$	755
González González Mauricio	\$	701
North American Development Bank	\$	500
Cañizales Bujan Omaira Elena	\$	176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	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 DICIEMBRE DE 2016**

Hospital Bonanova S.A. De C.V.	-\$	20
--------------------------------	-----	----

Se analizan los tres principales saldos por paga a proveedores.

1) Comisión Estatal de Servicios Públicos 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
5150002456,	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL ME	\$ 191,531



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 DICIEMBRE DE 2016**

5150002194	S DE SEPTIEMBRE DE 2015	
5150002943	CONSUMO DE AGUA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	\$ 131,092
1150017363, 1150017 350	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
	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
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 DICIEMBRE DE 2016**

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
	TOTAL	\$	4,384,418

2) Calpumex Construcciones, 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, 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



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 DICIEMBRE DE 2016**

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 SEGUNDA ETAPA DE LA 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) Recolectora de Desechos y Residuos King Kong, S.A. de C.V.:

Factura	Concepto	IMPORTE
SALDO 2014	AJUSTE DE IVA	\$ 30,027
TIJA0357124	RECOLECCION DE BASURA DEL 01/12/2016 AL 15/12/2016	\$ 978,362
2C055C3347BD	RECOLECCION DE BASURA DOMESTICA	\$ 1,108,157



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 DICIEMBRE DE 2016**

	TOTAL	\$ 2,116,546

C) Representa el saldo por pagar al 31 de diciembre de 2016 a proveedores en Moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de \$20.6640, pesos por dólar.

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central		\$ 58,179
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.	\$ 55,364	

D) El saldo representa el adeudo que tiene el Ayuntamiento por concepto de aportación de subsidios mensuales a las entidades paramunicipales al 31 de diciembre de 2016.

D) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$ 1,693,601
Prodeur Años Anteriores	\$ 964,511	
Prodeur	\$ 553,724	
Copladem	\$ 131,198	
Imac	\$ 44,167	

E) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al cierre del Cuarto Trimestre de 2016 están 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 DICIEMBRE DE 2016**

E) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 6,171,921
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,355,113
I.- ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,355,113	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ -
Servicios Médicos	\$ -	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 4,238,435
II.- ISPT	\$ 4,115,361	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 54,836	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$ 68,238	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 578,373
Cuotas Sindicales	\$ 11,602	
Cuotas Estatutarias	\$ 221,475	
Pensión Alimenticia	\$ 18,513	
Caja de Ahorro	\$ 60,343	
UABC Boletos	\$ 1,014	
Asociación Manos Unidas	\$ 7,150	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC	\$ 46,703	



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 DICIEMBRE DE 2016**

TIJUANA			
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	43,830	
Argos Seguros	\$	84,350	
Crédito Fácil	\$	39,282	
Dinero Fácil y Rápido	\$	32,676	
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294	
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	4,315	
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.	\$	27	

Se analizan las principales retenciones de I.S.R., pendientes de pago:

I.- ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,355,113
--	---------------------

PERIODO	IMPORTE
2016	\$ 15,005
2013	\$ 1,041,817
2012-2011-2010	\$ 298,291

II.- ISR Retenciones por Salarios	\$ 4,115,361
--	---------------------

PERIODO	IMPORTE
2016	425,797
2013	2,296,032
2012-2011	1,393,532



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 DICIEMBRE DE 2016**

Los impuestos de 2016 fueron liquidados el 18 de enero de 2017 mediante el número de operación del SAT 201745218.

F) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ 33,313,279
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		
		\$ 312,330
Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491	
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117	
Fopedem	\$ 37,696	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026	
Fondo Para Mejoras Laborales SUBSEMUN	\$ -	
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$ 33,000,949
*** ISSSTECALI	\$ 27,148,386	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 3,056,024	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,790,275	
Bancomer Cadenas	\$ 712,188	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Robles Canchola Juan José	\$	5,323
Mora Heredia Rodolfo	\$	5,286
Gallardo Navarrete Rocío	\$	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
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428
Oswaldo 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.
---------------	---



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 DICIEMBRE DE 2016**

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 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 diciembre de 2016) se haya recibido formalmente convenios para firma por parte del municipio.

NOTA 10.- 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:



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 DICIEMBRE DE 2016**

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

NOTA 11.- 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
--	---------------------

El importe está integrado por tres mensualidades de capital pagaderas en 2017:

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

NOTA 12.- PROVISIONES A CORTO PLAZO:

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

Provisiones a Corto Plazo	\$ 8,317,435
----------------------------------	---------------------

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central	\$ 8,317,435	
1.- Provisión Varios	\$1,188,713	
Reembolsos 2013	\$ 17,814	
2.- Provisiones Nomina	\$6,746,216	
Provisiones Sindicato	\$ 364,692	



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 DICIEMBRE DE 2016**

- 1.- Cuenta donde se registras las provisiones pagaderas casi de inmediato.
- 2.- Provisión de la nómina de aguinaldo que se paga en enero de 2017.

NOTA 13.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$217,089
------------------------------------	------------------

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 30 de diciembre de 2016, 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		\$ 175,046
Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	\$ 102,142	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 22,023	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 18,144	
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 13,442	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 11,566	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 3,896	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 1,451	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 1,042	
Multas Federales No Fiscales	\$ 700	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 441	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$ 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 DICIEMBRE DE 2016**

Impuesto al Alumbrado Publico	-\$	1	
Otros Pasivos Circulantes			\$ 42,043
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	39,152	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	2,891	

NOTA 14.- 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



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 DICIEMBRE DE 2016**

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	
Rubio Aguilar Sergio	\$ 22,770	
Cortez Avendaño Ivonne	\$ 21,978	
Radio imagen 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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Valdez Águilas Miguel Leonardo	\$ 50	
Otras cuentas por Pagar a Largo plazo		\$ 53,451
Préstamo Banorte	\$ 53,451	

NOTA 15.- DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

El convenio de pago por concepto de Cuotas y Aportaciones de Policía Activa de acuerdo a las tarifas establecidas en el Convenio para el Otorgamiento del Seguro de Enfermedades No Profesionales y Maternidad celebrado entre ISSSTECALI y Ayuntamiento en fecha 13 de mayo de 2013, fue liquidado en su totalidad en el mes de abril de 2016.

NOTA 16.- 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.



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 DICIEMBRE DE 2016**

Se traspasan al Corto Plazo la porción de la deuda pública que se pagara en 2017 las cual asciende a \$2,547,807.00

NOTA 17.- PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

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

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	
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	
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

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
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



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 DICIEMBRE DE 2016**

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	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	628	
Salazar Quintero Gerardo	\$	221	
Ahumada Limón Gaddiel 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.



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 DICIEMBRE DE 2016**

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de diciembre de 2016.
- III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

NOTA 18.- HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO:

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMINIO	\$ 841,808,804
--------------------------------------	-----------------------

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 860,434,712
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 179,929,196
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	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961		
B) Patrimonio Generado			-\$ 18,625,908
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)		\$ 66,799,412	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 66,799,412		
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 35,532,427	(1)
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		



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 DICIEMBRE DE 2016**

Resultado Ejercicio 2012	-\$ 23,283,695		
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 57,673,902		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 48,369,598		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 5,538,375		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
	-\$120,957,747	(2	
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 Cuarto Trimestre de 2016 más los Resultados de los Ejercicios anteriores menos las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores.
- 1) **Se analizan las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores:** Las cuales se integran principalmente por el registro de obras no capitalizables de ejercicios anteriores.



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 DICIEMBRE DE 2016**

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		1) SALDO FINAL	EFECTO NETO
		DEBE	HABER		
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	\$ -	\$ -	-\$ 115,297	\$ -
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	\$ -	\$ -	\$ 2,251,214	\$ -
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	\$ -	\$ -	\$ 6,991,358	\$ -
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	\$ -	\$ -	-\$ 11,731,340	\$ -
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734			-\$ 2,787,734	\$ -
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823			-\$ 7,823,823	\$ -
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398			\$ 11,345,398	\$ -
Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717			\$ 13,708,717	\$ -
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407			\$ 12,903,407	\$ -
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219			\$ 7,142,219	\$ -
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790			\$ 53,115,790	\$ -
Resultado Ejercicio 2006	\$ 58,355,304			\$ 58,355,304	\$ -
Resultado Ejercicio 2007	\$ 42,995,783			\$ 42,995,783	\$ -
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900			-\$ 32,655,900	\$ -
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015			-\$ 1,613,015	\$ -



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 DICIEMBRE DE 2016**

Resultado Ejercicio 2010	-\$ 147,600,325	\$ 504	\$ 108,403	-\$ 147,492,426	\$ 107,899
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,353,893	\$ 1,513		-\$ 57,355,406	-\$ 1,513
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 23,282,686	\$ 1,009		-\$ 23,283,695	-\$ 1,009
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 58,529,685	\$ 17,404	-\$ 838,379	\$ 57,673,902	-\$ 855,783
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 48,423,596	\$ 195,528	\$ 141,530	\$ 48,369,598	-\$ 53,998
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 24,998,625	\$ 19,729,434	\$ 269,184	\$ 5,538,375	-\$ 19,460,250
				(1	
Sumas	\$ 55,797,080	\$ 19,945,392	-\$ 319,261	\$ 35,532,427	-\$ 20,264,654

2) Se analizan las afectaciones a Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores:

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFECTO NETO
		DEBE	HABER		
Rectificación Patrimonial 2008	-\$ 15,621	\$ -	\$ -	-\$ 15,621	\$ -
Rectificación Patrimonial 2009	\$ 536,064	\$ -	\$ -	\$ 536,064	\$ -
Rectificación Patrimonial 2010	\$ 375,759	\$ -	\$ -	\$ 375,759	\$ -
Rectificación Patrimonial	-\$ 113,214,063	\$ -	\$ -	-\$ 113,214,063	\$ -



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 DICIEMBRE DE 2016**

2011						
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 4,457,142	\$ 547,670	\$ -	-\$ 5,004,812	-\$ 547,670	
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,142,810	\$ 207,027	\$ 6,125	-\$ 1,343,711	-\$ 200,902	
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,546,388	\$ 145,388	\$ -	-\$ 1,691,776	-\$ 145,388	
Rectificación Patrimonial 2015		\$ 612,724	\$ 13,136	-\$ 599,588	-\$ 599,588	
				(2)		
Sumas	-\$ 19,464,199	\$ 1,512,809	\$ 19,261	-\$ 120,957,747	-\$ 1,493,548	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 19.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Ingresos	\$ 531,210,914
-----------------	-----------------------

A) Ingresos de Gestión	\$ 227,831,648
1) Impuestos	\$ 165,969,439
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 2,678,128
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 3,630,339
4) Derechos	\$ 41,023,593
5) Productos de Tipo Corriente	\$ 5,610,331
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 8,919,817



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 DICIEMBRE DE 2016**

B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 303,379,266
1)	Participaciones y Aportaciones	\$ 303,379,266

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		\$ 165,969,439
Impuesto Predial	\$ 38,298,670	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 50,228,541	
Diferencias De Predial Cuenta Corriente	\$ 4,406	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 98,668	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 27,960,403	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 31,713,076	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 17,665,674	

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.



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 DICIEMBRE DE 2016**

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 2,678,128
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 2,678,128	

3.- Contribuciones: 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		\$ 3,630,339
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 3,630,339	

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		\$ 41,023,593
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 40,870,196	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 153,397	

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:



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 DICIEMBRE DE 2016**

5) Productos Tipo Corriente		\$ 5,610,331
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	\$ 5,610,331	
Oficina Central		

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		\$ 8,919,817
Multas Oficina Central	\$ 4,624,922	
Reintegros Oficina Central	\$ 251,678	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 422,581	
Aprovechamientos de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,190,013	
Otros Aprovechamientos Oficina Central	\$ 2,430,623	

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:



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 DICIEMBRE DE 2016**

1.- Participaciones y Aportaciones		\$ 303,379,266
Participación Federal Fondo General	\$ 135,615,347	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 20,695,295	
Participación Federal Impuesto Sobre Tenencia	\$ 7,573	
Particip.Federal Imp.Bebidas Y Tabaco Labrado	\$ 266,916	
Participaciones De Impuestos Estatales	\$ 8,012,121	
Participación Federal Impto. Autos Nuevos	\$ 1,210,573	
Fondo De Fiscalización	\$ 8,955,675	
Fondo De Impuestos Especiales	\$ 3,479,900	
Impuesto Estatal S/Serv. Hospedaje	\$ 390,284	
Impuesto Estatal Fondo Compensatorio	\$ 4,032,718	
Imp.Sobre La Vta.Final De Gasolinas Y Diésel	\$ 9,889,764	
Impuesto Sobre Tenencia Estatal	\$ 570,231	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 50,963,397	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 8,925,370	
Habitat	\$ 1,092,876	
Subsidio para la Seguridad Mpal. (Fortaseg)	\$ 17,333,223	
Participación de Multas Federales No Fiscales	\$ 256,020	
Participación Uso Zona	\$ 10,319,612	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Fed.Maritimo/Terrestre		
Participación Expedición de Actas Estatales e Interestatales	\$	263,051
FORTALECE	\$	20,661,574
Programas Regionales 2016	\$	437,746

NOTA 20.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 464,411,502
--------------------------------	-----------------------

A) Gastos de Funcionamiento	\$ 363,298,479
------------------------------------	-----------------------

1.-Servicios Personales		\$ 249,087,842
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$	72,693,170
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$	3,333,651
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$	82,501,850
Seguridad Social	\$	19,154,017
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$	68,368,162
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$	3,036,991
2.- Materiales y Suministros		\$ 26,561,241



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 DICIEMBRE DE 2016**

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 3,323,985	
Alimentos y Utensilios	\$ 184,904	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 2,044,375	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 48,444	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 14,505,932	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 2,837,511	
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ 1,895,793	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 1,720,298	
3.- Servicios Generales		\$ 87,649,396
Servicios Básicos	\$ 33,218,804	
Servicios de Arrendamiento	\$ 3,401,505	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 12,174,586	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 1,596,934	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 29,233,348	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 2,370,412	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 425,294	
Servicios Oficiales	\$ 4,351,689	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Otros Servicios Generales	\$ 876,824
---------------------------	------------

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas hasta el Cuarto Trimestre de 2016, 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	\$ 35,697,020
--	----------------------

1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$ 23,033,230
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 23,033,230	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 1,255,918
Fondo Zofemat	\$ 1,255,918	
3.- Ayudas Sociales		\$ 11,307,872
Ayudas Sociales a Personas	\$ 10,119,857	
Ayudas Para Traslado De Personas	\$ 98,700	



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 DICIEMBRE DE 2016**

Becas A Estudiantes	\$ 249,601	
Ayudas Sociales a Instituciones Sin Fines de Lucro	\$ 839,714	
4.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		\$ 100,000
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	\$ 100,000	

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.

NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 585,000
Subsidio	\$ 585,000	
PRODEUR		\$ 3,164,700
Subsidio	\$ 2,430,000	
Gastos Indirectos de Obra Fortalece	\$ 436,030	
Gastos Indirectos de BDAN	\$ 298,670	
COTUCO		\$ 3,600,000
Subsidio	\$ 2,800,000	
Extraordinarios	\$ 800,000	
COPLADEM		\$ 1,475,031
Subsidio	\$ 1,475,031	
DIF		\$ 7,260,000



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 DICIEMBRE DE 2016**

Subsidio	\$ 7,260,000	
IMDER		\$ 5,000,000
Subsidio	\$ 5,000,000	
INMUJER		\$ 585,000
Subsidio	\$ 585,000	
IMAC		\$ 611,500
Subsidio	\$ 585,000	
Extraordinarios	\$ 26,500	
IMPLAN		\$ 752,000
Subsidio	\$ 740,000	
Extraordinarios	\$ 12,000	
SUMA DE APORTACIONES A PARAMUNICIPALES		\$ 23,033,230

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.

4.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro: Se integra por donativos realizados a Cruz Roja Mexicana delegación Playas de Rosarito.

C) Participaciones y Aportaciones	\$ 21,099,321
--	----------------------

Otros Convenios	\$ 21,099,321
-----------------	---------------



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 DICIEMBRE DE 2016**

C) Convenio celebrado el 20 de Mayo de 2016, entre el H. Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito y la Promotora del Desarrollo Urbano (PRODEUR), con el objeto de aplicar y ejercer los Recursos Federales para el Fortalecimiento de la Infraestructura Estatal y Municipal por un importe total de \$21,000,000.00 M.N.

D) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica	\$ 18,776,930
--	----------------------

Intereses De La Deuda Pública	\$ 18,776,930
Intereses COFIDAN	\$ 18,776,930

D) **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 Ejercicio 2016.

E) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 1,074,976
---	---------------------

Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	\$ 975,523
Perdida En Cambio	\$ 99,453

E) **Disminución de bienes por perdida, obsolescencia y deterioro:** Representa el registro de la baja de bienes muebles autorizada el 8 de septiembre de 2016 correspondiente a 5 armas de fuego y 102 equipos de cómputo, mediante la acta de cabildo VI-039-/2016, así también la perdida por la fluctuación cambiaria.

F) Inversión Pública	\$ 24,464,776
-----------------------------	----------------------

Construcción en Bienes No Capitalizables	\$ 24,464,776
--	---------------



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 DICIEMBRE DE 2016**

F) El importe se refiere al registro de obras no capitalizables realizadas con presupuesto del ejercicio 2016.

NOTA 21.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del ahorro obtenido en el periodo comprendido del 1ro. De Enero al 31 de diciembre de 2016.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 66,799,412
---	----------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 22.- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto; y se integra de las siguientes cuentas:

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 51,228,261
---	----------------------

DESCRIPCIÓN	2016	2015	MODIFICACIONES
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 552,362	\$ 386,217	\$ 166,146
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	\$ -



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 DICIEMBRE DE 2016**

Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$ 14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$ 61,786,331	\$ -
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$ -
Bienes Inmuebles Oficina Central			
Terrenos	\$ 282,422,531	\$ 229,710,490	\$ 52,712,041
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 Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961	\$ 313,872,886	-\$ 1,649,925
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 860,434,712	\$ 809,206,451	\$ 51,228,261

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 23.- 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	2016	2015
Bancos y Tesorería	\$ 14,991,377	\$ 13,383,738
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 10,396,120	\$ 10,301,507
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 42,936,747	\$ 67,737,725
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 68,324,244	\$ 91,422,971



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 DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 24 y 24.1.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	2016	2015	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 748,281,992	\$ 693,719,957	\$ 54,562,034
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 139,334,342	\$ 135,782,229	\$ 3,552,112
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 16,986,619	\$ 21,415,651	-\$ 4,429,032
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 7,165,004	\$ 9,571,249	-\$ 2,406,245
Otros Bienes Inmuebles	\$ 4,719,809	\$ 6,153,943	-\$ 1,434,134
BIENES INMUEBLES	\$ 916,487,765	\$ 866,643,030	\$ 49,844,735
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 22,285,121	\$ 22,541,489	-\$ 256,368
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,012,563	\$ 4,340,828	\$ 671,735
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 78,035,983	\$ 69,736,707	\$ 8,299,276
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,884,590	\$ 3,447,389	\$ 437,202
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 30,926,711	\$ 23,477,826	\$ 7,448,886



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 DICIEMBRE DE 2016**

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 140,410,053	\$ 123,809,323	\$ 16,600,730

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

CONCEPTO	2016	2015
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 92,339,164	\$ 25,310,734
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo	\$ -	\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ 975,523	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 99,453	\$ 312,109
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	\$ 25,539,752	\$ 312,109
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 66,799,412	\$ 24,998,625



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 DICIEMBRE DE 2016**

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

CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Ingresos Presupuestarios		\$ 531,385,960
Más Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ -
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	\$ -	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ 175,046
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 175,046	
Ingresos Contables		\$ 531,210,914



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 DICIEMBRE DE 2016**

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Total de egresos (presupuestarios)		\$512,243,775
Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 74,627,944
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,145,153	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 8,299,276	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 6,603,891	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ 63,968	
Obra pública en bienes propios	\$42,515,656	
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	\$15,000,000	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ -	
Más gastos contables no presupuestales		\$ 26,795,670
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y	\$ -	



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 DICIEMBRE DE 2016**

amortizaciones		
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$26,795,670	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
4. Total de gasto contable		\$464,411,502

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

NOTA 25.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

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

Si integran 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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

1.- El importe de los pasivos contingentes se integra por los Juicios pendientes de Resolución al Cierre del Cuarto Trimestre de 2016, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

De acuerdo al reporte proporcionado por la Dirección Jurídica del Ayuntamiento, los juicios laborales se vieron disminuidos por \$48,363,053.00

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 Comercia	\$ 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



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 DICIEMBRE DE 2016**

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 diciembre de 2016 pendientes de pago.

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
Frac. El Descanso	\$ 46,872,815
Frac. 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



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 DICIEMBRE DE 2016**

Fracc. Lomas De León	\$ 8,182,639
Fracc. Villas Costa Rica	\$ 27,518,427

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

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTA 26.- PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:

1.1 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.



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 DICIEMBRE DE 2016**

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

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

Delegación Zona Centro
Delegación Primo Tapia
Delegación Plan Libertador

1.2 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 diciembre de 2016 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de diciembre al 31 de Diciembre de 2016

C. Mirna Cecilia Rincón Vargas

Del 01 de enero al 30 de Noviembre de 2016.

Lic. Silvano Abarca Macklis.

Tesorero Municipal:

Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016.

C.P. Gerardo Alfredo Rocha Centeno

NOTA 26.- DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

2.1 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

2.2 BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros del Cierre del Ejercicio Fiscal 2016, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

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

2.3 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.

2.4 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 Diciembre de 2016 **\$20.6640** por un dólar.

2.5 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.

2.6 INGRESOS Y EGRESOS.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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.

2.7 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.

2.8 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.

2.9 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.