



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 153,502,544
--------------------------------	-----------------------

Efectivo			\$ 11,000
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,000	A)	

Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 1,461,844	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,253	C)	
0210218738 Banorte Nómina y Gastos	\$ 631,794	D)	
0460789574 Banorte Habitat Mpal 2016	\$ 20,295	E)	
0493015833 Banorte FortaSeg Mpal 2017	\$ 945,404	F)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA	\$ 1,412,659	G)	
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 61,233	H)	
4054621933 PREP Municipal HSBC	-\$ 4,746	I)	
4054621917 Habitat Municipal HSBC	-\$ 18,136	J)	
4054507272 Habitat Municipal 2013	\$ 1,206	K)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

4056949621 HSBC Nómina	\$ 294,049	L)	
4056949738 Habitat Mpal 2014	\$ 562	M)	
BanBajo			
13637277 Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ -	N)	
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 21	O)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 59	P)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 48	Q)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 6,000	R)	
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$ 152,743	S)	
Complementaria	\$ 2,626,860	T)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 23,230,495
7006 433028 Fondo III 2015 Banamex	\$ 54,128	U)	
Banorte Fondos Federales			
639785309 Subsemun 2010 Banorte	-\$ 5,937	V)	
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 3,069,308	W)	
0415948625 FAISM 2016 (FIII)	\$ 178,001	X)	
0484915780 Banorte Habitat Fed 2016	\$ 8,879	Y)	
0489433757 Banorte FISM 2017 (FIII)	\$ 9,645,691	Z)	
0489430505 Banorte FORTAMUN	\$ 5,327,393	AA)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

2017 (FIV)			
0493007641 Banorte CENAPRED EXT.	\$ 20,018	AB)	
0493011705 Banorte 2da Asignación FORTALECE	\$ 21,303	AC)	
0493020097 Banorte FORTALECE EXT	\$ 20,018	AD)	
0493023388 Banorte FortaSeg Fed 2017	\$ 2,767,478	AE)	
0497064688 Banorte Proy. Desarr. Regional (PDR)	\$ 23,633	AF)	
0497068387 Banorte Fortalece 2017	\$ 22,598	AG)	
0308657476 Banorte Fondo Desastres Naturales (FONDEN) 2017	\$ 19,559	AH)	
0316230182 Banorte Fondo Para Fronteras 2017	\$ 1,422,114	AI)	
HSBC Fondos Federales			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	AJ)	
4054621909 Habtat Federal HSBC	-\$ 3,136	AK)	
4056949720 Habitat Federal 2014	\$ 5,208	AL)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 122,591,699
Banorte Inversión Temporal			
0210218756 Inv. Tesorera 2014	\$ 101,055,747	AM)	
BanBajo Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 15,032,615	AN)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo	\$ 3,088,471	AO)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Reserva Para Servicio De La Deuda)			
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 51,822	AP)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 3,363,043	AQ)	
Depósitos en Garantía MN			\$ 57,200
Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo	\$ 7,200	AR)	
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AS)	

Efectivo:

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

Bancos y Tesorería:

- B) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva que es utilizada para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- C) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva que son utilizadas para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- D) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el gasto corriente.
- E) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del HABITAT 2016.
- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del FORTASEG 2017.
- G) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de los pagos de predial a través del portal de internet del Ayuntamiento.
- H) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa PREP 2012.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2012.
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa PREP 2013.
- L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- M) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2014.
- N) Representa el saldo de la cuenta Concentradora del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- O) Representa el saldo de la cuenta de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- P) Representa el saldo de la cuenta de Fondo de Reserva del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- Q) Representa el saldo de la cuenta del Fondo Fiduciario 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 Segundo Trimestre del Ejercicio 2016 a un Tipo de Cambio de **\$18.1979 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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

- W) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación del FAISM 2016 (FIII).
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2016.
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FISM 2017 (Fondo III).
- AA) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva de FORTAMUN 2017 (Fondo IV).
- AB) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para CENAPRED EXTRAORDINARIOS.
- AC) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para Segunda Asignación FORTALECE.
- AD) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FORTALECE EXTRAORDINARIOS.
- AE) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FORTASEG Federal 2017.
- AF) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para PDR (Proyectos de Desarrollo Regional) Federal 2017.
- AG) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva de FORTALECE Federal 2017.
- AH) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FONDEN (Fondo Desastres Naturales) Federal 2017.
- AI) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva del Fondo para Fronteras 2017.
- AJ) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para SUBSEMUN Federal 2011.
- AK) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el HABITAT Federal 2012.
- AL) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el PREP Federal 2012.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Inversiones Temporales

AM) 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.

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

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

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

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

Depósitos en Garantía

AR) Corresponde al depósito en garantía por arrendamientos de la oficina de tránsito municipal.

AS) Representa el deposito en garantía entregado a la empresa Quick Medicine, SA de CV, para la prestación del servicio de farmacia a los derechohabientes de Servicios Médicos Municipales del H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito, B.C.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 4,344,294
---	---------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Se integra:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 17,970
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 4,250,138
III.- Deudores por Anticipos	\$ 68,786
IV.- Deudores por Caja de Apoyos	\$ 7,400

Desglose:

I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		\$ 17,970
A) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago		\$ 10,121
Tinoco María Aurelia	\$ 10,121	
B) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras		\$ 7,849
Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)	\$ 7,849	

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

- A) Refleja el saldo por pagar del convenio de dación en pago con terreno de Villa Turística.
- B) 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		\$ 4,250,138
A) Gastos por Comprobar		\$ 105,875
Garza Mora José Adrián	\$ 93,855	
Esquivel Fierro Ana Luisa	\$ 4,320	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

González López Alma Nidia	\$	2,150	
Palomino Castrejón José	\$	1,500	
Rodríguez Herrera Alejandra	\$	1,500	
Velarde Magaña Socorro	\$	1,350	
Pichardo Merlos J. Javier	\$	700	
Meraz Cañas Manuel Otilio	\$	500	
B) Faltantes de Caja			\$ 11,338
Araujo Heraz José Guadalupe	\$	8,648	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$	2,190	
Álvarez Mata Israel	\$	379	
Núñez Nápoles Arlet	\$	227	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$	116	
Quintana Pantoja Raúl	\$	30	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$	24	
Ortega Medellín Herminio	\$	2	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$	1	
López Gilbert Martha Gpe.	\$	1	
Cedeño Ramírez Andrés Agustín	-\$	2	
García Mojarro Leslie Janeth	-\$	277	
C) Cheques devueltos			\$1,118,722
Cheques devueltos	\$	1,118,722	
D) Funcionarios y Empleados			\$ 135,864
Ramírez Ramírez Nancy Verónica	\$	30,000	
Calles Muñoz Miguel Apolinar	\$	15,000	
Agustín Lobera Vázquez	\$	10,000	
Pérez Ortega Hugo Enrique	\$	6,000	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000	
Pérez Crosthwaite Jorge Alberto	\$	5,714	
Hidalgo Zepeda Juan Abel	\$	5,555	
Esquivel Amaro Tania Judith	\$	5,000	
García Armenta Alejandro	\$	5,000	
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500	
Páez Nuño Guadalupe Yesenia	\$	4,000	
Vallejo Maya Verónica	\$	4,000	
Fernández Reytez Antonio	\$	4,000	
Ramírez Fonseca Asunción	\$	4,000	
López Pérez Esteban	\$	4,000	
Rodríguez Herrera Alejandra	\$	3,750	
Muñoz Valadez Enrique	\$	3,750	
Martínez Chávez Eva Leticia	\$	3,600	
Olvera López Roció De Jesús	\$	3,500	
García Morales Mayra Leticia	\$	3,333	
Ruiz Gallardo Pedro Ezequiel	\$	3,333	
Jacobo Barraza Oscar Daniel	\$	3,000	
Peña Ramírez Juan Pablo	\$	2,857	
Castañeda Torres Cesar Antonio	\$	2,857	
Michel Castañeda Raúl	\$	2,800	
Esquivel Guerrero María de los Ángeles	\$	2,800	
Anaya Sandoval Florentino	\$	2,667	
J. Javier Pichardo Merlos	\$	2,500	
Moreno Pérez Ricardo	\$	2,500	
Acosta Valenzuela Manuel Alfonso	\$	2,500	
Chávez Ibarra Josué Enrique	\$	2,500	
Thompson Rosas Jesús	\$	2,500	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Deudores De Nomina	\$	2,499	
Valadez Ponce de León Susana Michelle	\$	2,333	
Peña González Carlos Erick	\$	2,286	
Casillas Rodríguez Hizhar Karin	\$	2,222	
Armenta del Cid Valeria Guadalupe	\$	2,222	
López Coronado Martha	\$	2,000	
Gallegos Chacón Gpe Yesenia	\$	2,000	
Mascareño Rubio Griselda	\$	2,000	
Almada Vílchez Francisco Javier (P.C.)	\$	1,810	
Rojas Olguín Mariana	\$	1,778	
López Ramírez José David	\$	1,733	
Delgadillo Huerta Joaquín	\$	1,714	
Bautista Hinojosa Juan Manuel	\$	1,714	
Castañeda Serrano Dolores María Concepción	\$	1,667	
Abarca Valenzuela Said Eduardo	\$	1,667	
Ciprés Botello Rosa María	\$	1,600	
Mancera González Dustin	\$	1,555	
Gallo Sevilla Israel	\$	1,500	
Martínez Monarrez Siddharta Gautama	\$	1,500	
Quiroz González José Gilberto	\$	1,458	
Contreras Escobedo Ana Gabriela	\$	1,429	
Marroquín Ibáñez Lourdes	\$	1,400	
Ramírez López Francisco Javier	\$	1,250	
Lugo Camacho Judith Gabriela	\$	1,200	
Bribiesca García María Guillermina	\$	1,000	
Zúñiga Mejía Eduviges	\$	833	
Curiel Ríos Valentín Adrián	\$	500	
Velazquez Figueroa Eduardo	\$	500	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Zazueta Venegas Miguel Alejandro	\$	500	
Méndez Avendaño Juan Carlos	\$	178	
Lomelí González Ricardo	-\$	110	
Bazaldua Carrillo Noé	-\$	748	
Rodríguez Ramírez Juan Carlos	-\$	804	
Maldonado Romero Jesús Geobany	-\$	1,122	
Ramírez Fonseca Asunción	-\$	1,333	
Meza Izaguirre José Alfonso P.C.	-\$	2,372	
Duron Higuera Ernesto	-\$	2,398	
Ortega Maciel Manuel Horacio	-\$	2,401	
Malinchrinny Burgueño Ahl Geobany	-\$	3,000	
Becerra López Juan Antonio	-\$	4,523	
Hernández Gutiérrez Ayax Cain	-\$	5,654	
Favela Rivera Adán	-\$	12,531	
López Rodríguez Jaime Alberto	-\$	13,621	
Rivera Martínez Francisco Javier	-\$	23,083	
E) Otros Deudores Diversos			\$2,878,338
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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

PROGRAMA HABITAT	\$	28,626	
Navarro Peña Hugo Issac	\$	26,498	
Diagnostico X Imagen	\$	19,997	
Domínguez Suarez Rene	\$	11,646	
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248	
Editorial Playas De Rosarito	\$	5,568	
Calpuemex Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$	5,192	
Silva Placido Marcos Gerardo	\$	4,920	
Cruz Nava Daniel	\$	3,928	
Muñoz Flores Sergio	\$	3,608	
Crédito Credenz	\$	2,640	
Moguel Castro José Alberto	\$	1,223	
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$	1,219	
ESCUELA DE ASESORIAS SUPERACION EDUCATIVA S.C.	\$	1,200	
Gobierno del Estado de B.C.	\$	900	
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655	
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428	
Office Depot De México S.A.	\$	422	
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250	
Rodríguez Varillas Nelson Jesús	\$	235	
Peña Rosales Arturo	\$	180	
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130	
Universidad Autónoma del Estado de Baja California	\$	6	
MAYOREO DE REFACCIONES TIJUANA, S.A. DE C.V.	\$	5	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

II.- Se refieren a los siguientes conceptos:

- A) Representa los importes que tienen los funcionarios pendientes de comprobar, los cuales cuentan con cinco días hábiles para su comprobación y de no ser así se descuentan vía nómina.
- B) 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.
- C) 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.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el adeudo que tienen los empleados por adelanto de nómina, pérdida de equipos bajo su resguardo; 30 de septiembre de 2017, dichos importes se están descontando vía nómina.
- E) 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		\$ 68,786
Galdean Alemán Armando	\$ 500	
Robles Zúñiga Florencio	\$ 1,601	
Esquivel Amaro Jesús Armando	\$ 8,000	
Parra Amparan Julio Cesar	\$ 10,000	
Arévalo Mendoza Jorge Nicolás	\$ 1,500	
Gómez Escobar Lucia	\$ 666	
Mancera González Dustin	\$ 4,000	
Rangel Canchola Georgina	\$ 8,004	
Martínez Chávez Eva Leticia	\$ 4,000	
Lozano Casavantes Iván Homar	\$ 1,600	
Esquivel Amaro Tania Judith	\$ 7,600	
Bautista Lozano Silvia	\$ 8,000	
Velarde Magaña Socorro	\$ 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Conrado Guillermo Acevedo Machado	\$	1,200	
Garza Mora José Adrián	\$	4,800	
Chanon Ramírez Francisco Javier	\$	1,600	
López Tamez Aldo	\$	1,600	
Curiel Ríos Valentín Adrián	\$	1,316	
Rodríguez Vázquez Araceli	\$	800	

III.- Se refiere a los fondos rotatorios de caja de las direcciones del H. Ayuntamiento.

IV.- Deudores por Caja de Apoyos			\$ 7,400
Ramírez Ramírez Nancy Verónica	\$	4,200	
Araujo Luevanos Ana Claudia	\$	3,200	

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

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	\$	1,926,149
--	-----------	------------------

Integración:

Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central	\$	1,926,149
1.- Centro Integral para la Organización de Comunidades AC	\$	567,444
2.- Dirección General de Industria Militar	\$	500,263



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

3.- Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	337,500	
4.- Secretaria De La Defensa Nacional	\$	275,087	
5.- Equipo Industrial y Suministros Médicos S.A. R.L. de C.V.	\$	155,904	
6.- Servicio De Administración y Enajenación De Bienes	\$	66,175	
7.- Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	17,226	
8.- Gobierno Del Estado De B.C.	\$	6,551	

Refleja los anticipos para la compra y/o servicio de:

- 1.- Proyecto jóvenes en prevención con subsidio de FORTASEG 2017.
- 2.- Anticipo para compra de municiones.
- 3.- Taller Investigación Criminal Conjunta FORTASEG 2017 y Taller “La función del Primer Respóndiente y la ciencia forense, aplicada en el lugar de los hechos”, Taller “La actuación de policía en el juicio oral”, con FORTASEG 2017.
- 4.- Municiones y cargadores de arman larga y corta.
- 5.- Adquisición de zapatos con FORTASEG 2017.
- 6.- 3 Vehículos tipo sedán.
- 7.- 3 Equipos de cómputo.
- 8.- Formatos de inscripción de registro de nacimiento y reconocimientos, matrimonio, divorcio y defunción.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 4,298,457
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 3,898,300
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 400,156

Se desglosan 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 3,898,300
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	\$ 44,204	
Francisco Chávez López Kf-328-018	\$ 44,262	
Francisco Chávez López Kf-328-019	\$ 48,060	
Francisco Chávez López Kf-328-020	\$ 67,015	
Francisco Chávez López 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	\$ 127,546	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$ 111,935	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 111,935	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 114,046	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 116,159	
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$ 99,264	
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$ 101,376	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	114,047	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	114,047	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	114,047	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	114,047	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	95,040	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	105,817	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	133,968	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	95,040	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	95,040	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	95,040	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	102,240	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$	99,264	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	110,208	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$	116,445	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-121	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	103,869	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	109,980	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	109,979	

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

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$	400,156	
--	-----------	----------------	--



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios		\$ 114,335
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
Aguero 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	
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		\$ 257,238
Orozco López Eduardo Diego	\$ 47,991	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Rivera Martínez Melissa	\$	25,000
Aguero 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
Casas Pérez Karla Paola	\$	5,600
Mendoza Guzmán Alejandro	\$	5,000
Serret Rodríguez Antonio	\$	4,497
Figueroa Martínez Susana	\$	4,000
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,000
Paredes Cárdena Héctor	\$	3,733
Jarquín Martínez Adilia Ivonne	\$	3,127
Ventura Ibarra Christian	\$	3,014
Albañez Tapia Esmeralda	\$	2,660
Romero Sapiens Juan Carlos	\$	2,570
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	2,534
Barroso Medina Fernando	\$	2,013
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000
Zermeño Chávez Manuel	\$	1,200
Ventura Ibarra Julio Cesar	\$	1,200
Meza López María Dolores	\$	500
Alamillo Cárdenas Felipe Heliodoro	\$	500
Morales López Patricia	\$	218



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles	\$ 931,370,837
-------------------------	-----------------------

Se integra de las siguientes cuentas:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 770,635,634
------------------------------------	-----------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 140,876,543
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 8,403,581
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 5,045,723
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 6,409,356

A) Terrenos Oficina Central		\$ 770,635,634
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346	
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920	
Fracc. Costa De Oro	\$ 763,656	
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302	
Fracc. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950	
Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000	
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718	
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430	
Fracc. La Mina	\$ 7,846,144	
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163	
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164	
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612	
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619	
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874	
Playas De Santander	\$ 1,766,624	
Colonia Reforma	\$107,958,232	
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749	
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200	
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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	\$ 9,312,272	
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484	
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060	
Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 3,715,095	
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$ 44,970,100	
Fracc. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952	
Fracc. Crosthwaite Segunda Sección	\$ 7,502,529	
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$ 37,483,324	
Fracc. Real de Rosarito II	\$ 4,000,256	

A) El saldo corresponde al registro de los contratos de compra-venta de terrenos en parcialidades; en los fraccionamientos Puesta del Sol, Mar de Puerto Nuevo, Villas



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

de Siboney, Rancho del Mar, Puesta del Sol II, vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar de Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$ 140,876,543
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	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	

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		\$ 8,403,581
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		
Edificación No habitacional en Proceso Aportación Federal	\$ 2,430,000	
Edificación No habitacional en Proceso Recursos Propios	\$ 4,135,913	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$	1,837,668

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

DESCRIPCIÓN	2014	2016	2017	SALDO
Contrato Prodeur ROS LP 01 PREP 2014	\$ 2,430,000			
Contrato Prodeur ROS LP 01 PREP 2014 Unidad Deportiva Amp. Plan Libertador	\$ 1,620,000			
Subtotal 2014	\$ 4,050,000			\$ 4,050,000
IS-SAU-ROS-PRON-16-ADJ-008		\$ 199,945		
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Hábitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.		\$ 2,316,422		
Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Callejón de Servio Efeso, IS-SAU-ROS-PRON-16-ADJ-006.		\$ 100,829		
Suministro y colocación de letreros		\$ 105,962		
Subtotal 2016	\$ -	\$ 2,723,158		\$ 2,723,158
Contrato IS-SDU-ROS-PRON-ADJ-17-001 Reconstrucción con Concreto Hidráulico de Vado en calle Plan de San Luis de la Col. Reforma			\$ 346,470	
Contrato PRODEUR-BDAN-2016-ROS-IS- 01 Pavimentación con concreto hidráulico,			\$ 1,283,953	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

de la calle Emiliano Zapata, desde la Calle Manuel Mestre a calle Melchor Ocampo de la colonia Reforma				
Subtotal 2017	\$ -	\$ -	\$ 1,630,423	\$ 1,630,423
TOTALES	\$ 4,050,000	\$ 2,723,158	\$ 1,630,423	\$ 8,403,581
	2014	2016	2017	SALDO

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 5,045,723
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 1,643,156	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 3,269,367	
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 02					
Adecuación imagen CDC Cocina HABITAT 2014		\$ 524,854			
Estimación 1 ampliación CDC Cocina		\$ 312,852			



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

central HABITAT 2014 Prodeur					
Subtotal 2014	\$	-	\$ 837,706		\$ 837,706
Adecuación CDC Tonatzin Prodeur Hábitat 2015 ROS LP 01			\$ -		
Material de construcción para la remodelación de oficina de Contraloría y Cuenta Publica			\$ 8,000		
Contrato Prodeur PRON 2015 IS 01 Pavimentación con concreto hidráulico de Callejón en Calle San Luis			\$ 425,053		
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito OC 1350 CXP 7890			\$ 372,398		
Subtotal 2015	\$	-	\$ -	\$ 805,451	\$ 805,451
Convenio SEDESOL-CFE-MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en Col. Poliducto con Recursos del FISM 2015 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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Convenio SEDESOL-CFE-MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en la Calle Juan José Serna Col. Fundadores con Recurso del FISM 2016.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 327,018	
Convenio SEDESOL-CFE-MUNICIPIO PLAYAS DE ROSARITO-001/2016, Obra de Electrificación en la Calle Pastor Delgado Col. Fundadores con Recurso del FISM 2016.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 406,023	
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	
Subtotal 2016				\$ 3,269,366	\$ 3,269,366
TOTALES	\$ 133,200	\$ 837,706	\$ 805,451	\$ 3,269,366	\$ 5,045,723
	2013	2014	2015	2016	SALDO

E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización		\$ 6,409,356
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	

29

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Mar de Puerto Nuevo 1	\$ 1,689,547
-----------------------	--------------

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.

BIENES MUEBLES:

Bienes Muebles	\$ 152,149,096
-----------------------	-----------------------

Se integra de las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 22,891,585
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,060,549
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 115,084
D) Equipo De Transporte	\$ 87,286,693
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 3,884,590
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 32,760,593
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000

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

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 22,891,585
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 6,662,061
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 64,898
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 15,733,001



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 431,625	
---	------------	--

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$ 5,060,549
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 596,324	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,825,533	
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 Medico 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 Tercer Trimestre de 2017.

D) Equipo De Transporte		\$ 87,286,693
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 80,462,217	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,824,476	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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		\$ 32,760,593
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$	13,346,719
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	50,000
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	14,455,799
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	482,416
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	2,431,535
Otros Equipos	\$	1,994,124

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$139,181,203.00 M.N. y contablemente a \$152,149,096.00 M.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 Tercer Trimestre de 2017.

DESCIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,523,132	\$ 6,662,061	-\$ 4,138,930



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,517	\$ 64,898	-\$ 20,381
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 14,243,327	\$ 15,733,001	-\$ 1,489,674
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,671,057	\$ 431,625	\$ 1,239,432
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 774,176	\$ 596,324	\$ 177,853
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,872,308	\$ 1,825,533	\$ 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	\$ 75,962,873	\$ 80,462,217	-\$ 4,499,344
Otros equipos de Transporte	\$ 6,860,861	\$ 6,824,476	\$ 36,385
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 2,860,096	\$ 3,884,590	-\$ 1,024,495
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 12,829,589	\$ 13,346,719	-\$ 517,130
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 78,351	\$ 50,000	\$ 28,351
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 9,487,394	\$ 14,455,799	-\$ 4,968,406
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 739,862	\$ 482,416	\$ 257,446
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,106,576	\$ 2,431,535	\$ 675,041
Otros Equipos	\$ 2,923,508	\$ 1,994,124	\$ 929,384
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTALES	\$ 139,181,203	\$ 152,149,096	-\$12,967,892



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

ACTIVOS INTANGIBLES:

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

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

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

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 21,886,915
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,845,192
--	---------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 4,164,455
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 51,236
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 228,400
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 1,531,854
F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,695,177
G) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,370,601

Desglose:

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base, confianza y lista de raya, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. De Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 30 de septiembre de 2017.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,845,192
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central	
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)	\$ 41,729
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$ 2,336
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP	
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$	207,428	
Aguinaldo Lista de Raya	\$	0	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP			\$ 505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$	505	

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

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central		\$	4,164,455
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$	342,308	
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	299,280	
Tesorería De La Federación	\$	225,993	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$	173,000	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$	171,013	
Ramírez Velázquez Laura Irene	\$	160,000	
De la Riva Heredia Rubén	\$	160,000	
Gallardo García Nehiba	\$	155,267	
Sevilla García Alejandro	\$	139,200	
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	121,321	
Difusora MLVH S.A de C.V	\$	120,888	
Tequida Hadar María Elena	\$	100,358	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$	92,441	
Mendoza Martínez Gustavo	\$	90,000	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$	87,171	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Baja Medix S.A. De C.V.	\$	83,853
Ponce Zavala Alejandro	\$	80,000
González González Mauricio	\$	77,602
Ochoop S.A. de C.V.	\$	76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$	75,392
Salceda García Moisés	\$	71,027
Ruiz Moncayo Florencia María	\$	61,056
Juárez Reyes Patricia	\$	60,072
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$	56,840
Mogollón Pérez Danny Fidel	\$	54,828
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	48,000
Rodríguez Robles Rodrigo Serafín	\$	44,001
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$	41,760
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$	38,204
Monterrey Asistencia SA de CV	\$	34,452
Hernández Crisanto Irene	\$	34,313
Productora Comercias Jasvic SA de CV	\$	33,524
CFE Suministrador de Servicios Básicos	\$	30,228
Ochoa Montalbán Clarisol	\$	30,155
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	30,027
Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V.	\$	29,563
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	29,000
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Ayala Mejía Daniel Andrés	\$	27,414
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
González Fuentes Rafael Iván	\$	25,056



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$	24,982	
Muñoz Flores Sergio	\$	23,722	
Santoyo Morales José Luis	\$	23,260	
Zúrich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564	
Vizlo S.A. De C.V.	\$	18,732	
Garduño Espinoza Luis Daniel	\$	18,641	
Naranjo Quiroz Felipe Guillermo	\$	18,276	
Ramírez Robles Claudia Karina	\$	17,980	
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406	
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061	
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	17,013	
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790	
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563	
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	15,706	
Herrada Ozuna José Salomón	\$	15,185	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	12,139	
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134	
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595	
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100	
José Roldan Zamora Valdez	\$	8,411	
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540	
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919	
Cejudo Rodríguez Claudia	\$	6,165	
Cias Periodísticas del Sol del Pacífico S.A. de C.V.	\$	5,565	
Sistemas y Servicios Profesionales S. C.	\$	5,154	
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127	
Sánchez Gómez María Guadalupe	\$	5,000	
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$	5,000	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Sport Kines S.C.	\$	4,485	
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440	
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	3,967	
Ornelas Guzmán Raul	\$	3,465	
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359	
Amador Ibarra Ana Lizeth	\$	2,885	
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705	
International MR5 S de R.L. de C.V.	\$	2,436	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081	
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776	
Vidal Torres Yadira Estela	\$	1,578	
Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	1,186	
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	
Martínez Mayorquiz Cindia Yadira	\$	696	
North American Development Bank	\$	500	
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$	290	
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	204	
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176	
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141	
Hospital Bonanova S.A. De C.V.	-\$	20	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

- C) Representa el saldo por pagar al 30 de septiembre de 2017 a proveedores en moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de \$18.1979, pesos por dólar.

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central		\$ 51,236
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.	\$ 48,421	

- D) El saldo representa el adeudo que tiene el Ayuntamiento por concepto obras que están ejecución al cierre del Tercer Trimestre de 2017.

D)Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		\$ 228,400
VIZLO S.A DE C.V	\$ 228,400	

- E) Representa el saldo pendiente de pago por concepto de aportación de subsidios mensuales a las entidades paramunicipales al 30 de septiembre de 2017.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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

F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 7,695,177
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,353,413 (1)
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,353,413	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 736,489
ISSSTECALI	\$ 438,428	
Servicios Médicos	\$ 298,061	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 4,414,492
ISPT	\$ 4,277,288	(2)
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 68,966	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$ 68,238	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,190,783
Cuotas Sindicales	\$ 361,201	
Cuotas Estatutarias	\$ 62,216	
Pensión Alimenticia	\$ 18,513	
Caja de Ahorro	\$ 60,343	
UABC Boletos	\$ 1,434	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Asociación Manos Unidas	\$	7,850	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	37,584	
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	30,865	
Argos Seguros	\$	112,885	
Crédito Fácil	\$	39,282	
Dinero Fácil y Rápido	\$	231,665	
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294	
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	3,989	
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.	\$	21,258	
Adelanto Express S.A de C.V. SOFOM, E.N.R	\$	5,011	
Ortega Silva Carlos Fabián	\$	3,212	
Instituto de Capacitación de la Industria de la Construcción de la Cámara Mexicana de la Industria de la Construcción	\$	688	
Cuotas Estatutarias 2	\$	185,693	
G) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo			\$ 6,370,601
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central			\$ 547,569
Gob. Edo 20% Zofemat	\$	14,491	
Rescate De Espacios Públicos	\$	258,117	
Fopedem	\$	37,696	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$	2,026	
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	233,726	
Torres Chabert Hugo Eduardo	-\$	581	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Cadena Comercial Oxxo SA de CV	\$ 2,093	
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$ 5,823,032
Issstecali	\$ -	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 3,076,493	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,740,275	
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	
Robles Canchola Juan Josu	\$ 5,323	
Mora Heredia Rodolfo	\$ 5,286	
Gallardo Navarrete Roció	\$ 4,839	
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$ 4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$ 4,491	
Álvarez Alemán Julio	\$ 4,491	
Parra Terrones Cristian Michell	\$ 4,487	
Robles Canchola Juan José	\$ 4,249	
Espinoza Chavira María Del Rosario	\$ 4,249	
Valdovinos Rodríguez Silvia	\$ 4,134	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$	3,999	
Pérez Martínez Karla Judith	\$	3,999	
Delva Hernández Melina	\$	3,999	
López Rochin Karen Liliana	\$	3,428	
Vázquez González Johana	\$	3,428	
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428	
Osbaldo Chávez Ortega	\$	3,176	
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$	3,067	
Croswhaithe Melena Ariana	\$	2,016	
Sosa Cepeda Alma	\$	1,429	
Domingo Jiménez Hernández	\$	107	

Se analizan las retenciones de ISR pendientes de pago al cierre del Tercer Trimestre de 2017.

1) I.S.R. Retenciones por servicios profesionales:

PERIODO	IMPORTE
Septiembre-2017	\$ 13,305
2013	\$ 1,041,817
2012-2011-2010	\$ 298,291
SUMA	\$ 1,353,413

2) I.S.R. Retenciones por sueldos y salarios:

PERIODO	IMPORTE
Septiembre-2017	\$ 587,724
2013	\$ 2,296,032



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

2012-2011	\$	1,393,532
SUMA	\$	4,277,288

Las retenciones correspondientes al mes de septiembre de 2017 son cubiertas en tiempo y forma en la fecha de su vencimiento.

- G) Representa el importe de otras cuentas por pagar por provisiones que se realizan de las operaciones constantes y se van saldando.

G) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo			\$ 6,370,601
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central			\$ 547,569
Gob. Edo 20% Zofemat	\$	14,491	
Rescate De Espacios Públicos	\$	258,117	
Fopedem	\$	37,696	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$	2,026	
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	233,726	
Torres Chabert Hugo Eduardo	-\$	581	
Cadena Comercial Oxxo SA de CV	\$	2,093	
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central			\$ 5,823,032
Issstecali	\$	-	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	3,076,493	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$	1,740,275	
Bancomer Cadenas	\$	712,188	
Rosales Govea Gabriela	\$	87,514	
Barriga Sánchez Reyes	\$	39,680	
Talleristas Cemac	\$	31,274	
José Arcega Vejar	\$	11,637	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$	11,084	
Hernández Vara Jorge Alberto	\$	8,982	
Gómez Cervantes María José	\$	7,396	
Mora Heredia Rodolfo	\$	6,650	
Conrado López Salazar	\$	6,097	
Méndez Verdugo Erick	\$	5,646	
Robles Canchola Juan José	\$	5,323	
Mora Heredia Rodolfo	\$	5,286	
Gallardo Navarrete Roció	\$	4,839	
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$	4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$	4,491	
Álvarez Alemán Julio	\$	4,491	
Parra Terrones Cristian Michell	\$	4,487	
Robles Canchola Juan José	\$	4,249	
Espinoza Chavira María Del Rosario	\$	4,249	
Valdovinos Rodríguez Silvia	\$	4,134	
Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$	3,999	
Pérez Martínez Karla Judith	\$	3,999	
Delva Hernández Melina	\$	3,999	
López Rochin Karen Liliana	\$	3,428	
Vázquez González Johana	\$	3,428	
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428	
Osbaldo Chávez Ortega	\$	3,176	
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$	3,067	
Croswhaithe Melena Ariana	\$	2,016	
Sosa Cepeda Alma	\$	1,429	
Domingo Jiménez Hernández	\$	107	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,063,610
---	---------------------

Documentos por Pagar a ISSSTECALI del Principal a Corto Plazo	\$ 2,277,777
Documentos por Pagar a ISSSTECALI de Recargos a Corto Plazo	\$ 785,833

Corresponde a la parte del principal y recargos pagaderos en 2017, de los cuales ya se liquidaron los meses de agosto y septiembre, restando lo siguiente:

MES	PRINCIPAL	RECARGOS
Octubre	\$ 759,259	\$ 273,333
Noviembre	\$ 759,259	\$ 261,944
Diciembre	\$ 759,259	\$ 250,555
SUMA	\$ 2,277,777	\$ 785,833

En la nota de documentos por pagar a largo plazo se informa sobre el convenio celebrado con ISSSTECALI, para el reconocimiento de adeudo y pago en parcialidades.

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
--	---------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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

En el ejercicio 2017 se tiene el compromiso de realizar tres amortizaciones a capital en los periodos y montos que se enlistan:

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

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$ 2,091,409
----------------------------------	---------------------

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

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central		\$ 2,091,409
Provisión Varios	\$2,072,240	
Reembolsos 2013	\$ 17,814	
Provisiones Nomina	\$ 1,354	

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$4,651,697
------------------------------------	--------------------

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

septiembre de 2017, los cuales se consideran transitorios en tanto se paguen; además de las provisiones de las retenciones de I.S.R. por contratos de un plazo mayor a 30 días.

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 3,011,923
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 12,592	
16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$ 22,502	
Honorarios De Intervención	\$ 6,438	
Multas Federales No Fiscales	\$ 17,683	
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 170,612	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 983	
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 173,768	
Redondeo	-\$ 2,764	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 377	
Devolución De Anticipos Otorgados	\$ 17,226	
Impuesto al Alumbrado Publico	\$2,436,677	
Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	\$ 102,142	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 2,957	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$ 230	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 20,794	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 6,928	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 22,779	
Otros Pasivos Circulantes		\$ 1,639,774
Ingresos por Clasificar Oficina Central	\$ 695,330	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$ 596,448	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 41,382	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 108,987	
ISR Sueldos y Salarios (ISPT) Por Clasificar	\$ 163,899	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 27,969	
ISR Arrendamientos de Edificios y Locales Por Clasificar	\$ 5,760	

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 4,134,579
--	---------------------

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	\$ 3,714,503
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$ 6,120
Casillas Rodríguez Melissa	\$ 530
Schulz Robles Enrique	\$ 19,935
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$ 13,054
López Monreal Luis Ángel	\$ 4,160
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$ 4,995



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Méndez Matéis Víctor Hugo	\$	34,744
Comisión Federal De Electricidad	\$	9,756
Salazar Márquez Rubén	\$	619
Factory Racing S.A. De C.V.	\$	720
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$	15,718
Cías. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$	6,483
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$	816,513
A Fiesta Elegante S.A. De C.V.	\$	10,401
Cortez Avedaño Ivonne	\$	21,978
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$	100
Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664
Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$	9,409
Borja Robles Carlos	\$	221,169
Mendivil Guevara Mariano	\$	2,997
Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.	\$	12,375
Cosemsa S.A. De C.V.	\$	33,522
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50
García Porras Francisco	\$	4,496
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Radioimagen Medica SC	\$	20,650
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330
Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Comisión Federal De Electricidad	\$	16,820



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Proveedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V.	\$ 1,131,373	
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$ 4,995	
Colina Casillas Gabriel	\$ 133,200	
General De Seguros S.A.B	\$ 2,395	
Zamora Roa Guillermina	\$ 2,784	
Hipódromo Agua Caliente S.A. De C.V.	\$ 16,554	
Gobierno Del Estado De Baja California	\$ 37,933	
Silva Rodríguez Silvia Berenice	\$ 30,330	
Sarabia Angulo Fernando	\$ 5,040	
López Esparza Federico	\$ 1,620	
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$ 3,510	
Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$ 14,430	
Andrade Alvarado Raul Alfredo	\$ 57,861	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$ 338,367	
Rubio Aguilar Sergio	\$ 22,770	
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$ 16,178	
Canovas Agueros Miguel Ángel	\$ 3,775	
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$ 999	
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$ 5,349	
Negrete Barreto Miriam Jessica	\$ 7,830	
Valencia Ortega Elías	\$ 5,265	
Jiménez Zamudio Maricela	\$ 14,741	
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$ 1,000	
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$ 12,585	
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$ 5,393	
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$ 47,159	
Blockbuster de México, S.A. de C.V.	\$ 11,704	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600	
Choix Editores S. de R.L. de C.V.	\$	635	
Farmacias Similares S.A. de C.V.	\$	673	
Álvaro Jovany Quintero Castañeda	\$	1,769	
Valencia Lepe Rigoberto	\$	182	
González Ortiz Antonio	\$	763	
Contratistas por Pagar a Largo Plazo			
			\$ 290,093
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
Otras cuentas por Pagar a Largo plazo			
			\$ 53,451
Préstamo Banorte	\$	53,451	

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$18,043,862
---	---------------------

Documentos por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP Oficina Central	\$	77,581
1.- Documentos Pagar a ISSSTECALI del Principal a Largo Plazo	\$	15,944,438
1.1.- Documentos Pagar a ISSSTECALI de Recargos a Largo Plazo	\$	2,021,842

1 y 1.1.- Con fecha 15 de agosto de 2017 se firma convenio de reconocimiento de adeudo y pago en parcialidades entre el H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito, B.C. e ISSSTECALI, en el cual se establece una tabla de amortización con pago en 26 parcialidades, que inicia el 31 de agosto y finaliza el 30 de



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Septiembre de 2019, el cual fue autorizado en sesión de cabildo en el punto v) del Acta VII/026/2017 de fecha 14 de agosto de 2017.

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$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.

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 4,170,599
--	---------------------

Se integra de la siguiente manera:

I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central	\$3,896,414
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Olga M. Rojas Eliot 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	\$ 44,204	
Francisco Chávez López Kf-328018	\$ 44,262	
Francisco Chávez López Kf328019	\$ 48,060	
Francisco Chávez López Kf328020	\$ 67,015	
Francisco Chávez López Kf328021	\$ 75,453	
María Yee Loo Mp067001	\$ 4,712	
María Yee Loo Mp067002	\$ 1,835	
María Yee Loo Mp067003	\$ 2,086	
María Yee Loo Mp067004	\$ 2,368	
María Yee Loo Mp067005	\$ 27	
María Yee Loo Mp067009	\$ 1,155	
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 231,393	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$ 127,546	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$ 111,935	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 111,935	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 114,046	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 116,159	
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$ 97,152	
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$ 103,488	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 114,047	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	114,047	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	114,047	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	114,047	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	95,040	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	105,817	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	133,968	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	95,040	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	95,040	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	95,040	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	102,240	
Josefina Senteno Garcia MI-007-545	\$	99,264	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	110,208	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$	116,445	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-121	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	103,869	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	109,980	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	109,979	
II.- Reembolsos Oficina Central			\$ 69,079
Fernández López Hugo Alonso	\$	2,560	
González Martínez Hipólito	\$	498	
Santana Mota Héctor Alberto	\$	971	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	628	
Salazar Quintero Gerardo	\$	221	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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.
- II. Reembolsos pendientes de pagar al 30 de septiembre de 2017.
- III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMINIO	\$ 966,531,919
--------------------------------------	-----------------------

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 881,177,113
Patrimonio Recibido Oficina Central	\$ 179,941,992
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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		\$ 701,161,439	
Terrenos	\$ 303,078,453		
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438		
Panteones	\$ 1,249,541		
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046		
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961		
Actualización de la Hacienda Pública		\$ 73,683	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683		
B) Patrimonio Generado		\$ 85,354,806	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 116,900,969	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 116,900,969		
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 89,444,757	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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	-\$147,492,656		
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,355,406		
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371		
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 57,673,902		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 48,369,598		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 5,130,281		
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 56,235,329		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$120,990,920	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064		
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrim. 2011	-\$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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,588		
Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 33,172		

- 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 Tercer Trimestre de 2017 más los Resultados de los Ejercicios anteriores menos las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores.

Se analizan las afectaciones y efecto neto al Resultado de Ejercicios anteriores y Rectificación a Resultado de Ejercicios Anteriores:

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	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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	\$ -
Resultado Ejercicio 2010	-\$ 147,492,426	\$ 230	\$ -	-\$ 147,492,656	-\$ 230
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,355,406	\$ -	\$ -	-\$ 57,355,406	\$ -
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 23,283,695	\$ 1,914,676	\$ -	-\$ 25,198,371	-\$ 1,914,676
Resultado Ejercicio 2013	\$ 57,673,902	\$ -	\$ -	\$ 57,673,902	\$ -
Resultado Ejercicio 2014	\$ 48,369,598	\$ -	\$ -	\$ 48,369,598	\$ -
Resultado Ejercicio 2015	\$ 5,538,375	\$ 409,094	\$ 1,000	\$ 5,130,281	-\$ 408,094
Resultado Ejercicio 2016	\$ 66,799,412	\$ 10,621,634	\$ 57,552	\$ 56,235,329	-\$ 10,564,083
Sumas	\$ 102,331,839	\$12,945,634	\$58,552	\$ 89,444,757	-\$ 12,887,082

Las principales afectaciones a resultados de ejercicios anteriores es por el registro de obra pública no capitalizable.

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 2011	-\$ 113,214,063	\$ -	\$ -	-\$ 113,214,063	\$ -
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812	\$ -	\$ -	-\$ 5,004,812	\$ -
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711	\$ -	\$ -	-\$ 1,343,711	\$ -
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776	\$ -	\$ -	-\$ 1,691,776	\$ -
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,588	\$ -	\$ -	-\$ 599,588	\$ -
Rectificación Patrimonial 2016	\$ -	\$ 33,172	\$ -	-\$ 33,172	-\$ 33,172
Sumas	-\$ 120,957,747	\$33,172	\$ -	-\$120,990,920	-\$ 33,172



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Ingresos y Otros Beneficios	\$ 439,948,017
------------------------------------	-----------------------

A) Ingresos de Gestión		\$ 181,497,161
1) Impuestos	\$ 131,939,399	
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 1,705,676	
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 2,397,890	
4) Derechos	\$ 32,271,766	
5) Productos de Tipo Corriente	\$ 5,641,022	
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 7,203,137	
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 338,271	
B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 258,121,378
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 258,121,378	
C) Otros Ingresos		\$ 329,478
1) Ingresos Financieros	\$ 15,462	
2) Otros Ingresos y Beneficios varios	\$ 314,016	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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		\$ 131,939,399
Impuesto Predial	\$ 37,910,989	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 31,748,154	
Diferencias De Predial Cuenta Corriente	\$ 707	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 86,171	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 24,199,280	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 23,842,285	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 14,151,813	

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

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 1,705,676
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 1,705,676	

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

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 2,397,890
Obras De Pavimentación Crédito Bdan	\$ 6,085	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 2,391,805	
---	--------------	--

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		\$ 32,271,766
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 32,162,251	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 109,515	

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

5) Productos Tipo Corriente		\$ 5,641,022
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 5,641,022	

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		\$ 7,203,137
Multas Oficina Central	\$ 4,296,627	
Indemnizaciones Oficina Central	\$ 137,724	
Reintegros Oficina Central	\$ 37,024	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 297,030	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Aprovechamientos de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 794,715	
Otros Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,640,017	

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

7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 338,271	
Multas De Transporte de años anteriores	\$ 15,384	
Multas De Tránsito de años anteriores	\$ 322,888	

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

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

1.- Participaciones y Aportaciones	\$ 258,121,378	
Participación Federal Fondo General	\$ 109,688,365	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 16,448,213	
Participación Federal Impuesto Sobre Tenencia	\$ 5,542	
Particip. Federal Imp. Bebidas Y Tabaco Labrado	\$ 267,757	
Participaciones De Impuestos Estatales	\$ 7,359,418	
Participación Federal Impto. Autos Nuevos	\$ 1,122,201	
Fondo De Fiscalización	\$ 6,551,771	
Fondo De Impuestos Especiales	\$ 3,216,702	
Impuesto Estatal S/Serv. Hospedaje	\$ 329,634	
Impuesto Estatal Fondo Compensatorio	\$ 1,839,155	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Imp. Sobre La Vta. Final De Gasolinas Y Diésel	\$ 8,367,761	
Impuesto Sobre Tenencia Estatal	\$ 551,914	
Participación Estatal Año Anterior	\$ 751	
Participación Federal Año Anterior	\$ 4,055,130	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 42,018,381	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 9,636,444	
Hábitat	\$ 1,170,140	
Subsidio para la Seguridad Mpal. (Fortaseg)	\$ 12,668,870	
Participación de Multas Federales No Fiscales	\$ 148,965	
Participación Uso Zona Fed.Marítimo/Terrestre	\$ 8,722,042	
Participación Expedición de Actas Estatales e	\$ 265,496	
FORTALECE	\$ 9,339,502	
Proyectos de Desarrollo Regional	\$ 8,910,415	
Fondo de Fronteras	\$ 5,436,809	

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

Otros Ingresos	\$ 329,478
-----------------------	-------------------

1.-Productos de Capital	\$ 15,462
Ausencias	\$ 16,189
Diversos	-\$ 8
Sobrantes de Caja	-\$ 720

2.- Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 314,016
---	-------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Bonificaciones y Descuentos Obtenidos Oficina Central	\$ 244,748	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 69,269	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 323,047,048
--------------------------------	-----------------------

A) Gastos de Funcionamiento	\$ 253,655,231
------------------------------------	-----------------------

1.-Servicios Personales		\$ 170,097,148
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 56,035,685	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 2,567,009	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 44,321,733	
Seguridad Social	\$ 15,658,894	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 49,577,144	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 1,936,683	
2.- Materiales y Suministros		\$ 19,928,928
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,367,996	
Alimentos y Utensilios	\$ 145,394	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 1,777,046	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$	94,306	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$	11,497,813	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$	2,430,351	
Materiales y Suministros para Seguridad	\$	1,104,030	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$	1,511,992	
3.- Servicios Generales			\$ 63,629,155
Servicios Básicos	\$	26,078,965	
Servicios de Arrendamiento	\$	2,068,482	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$	5,621,476	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$	1,790,006	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$	20,674,653	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$	5,093,901	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$	287,190	
Servicios Oficiales	\$	1,327,265	
Otros Servicios Generales	\$	687,217	

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas durante el Tercer Trimestre de 2017, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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

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

B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 27,517,425
--	----------------------

1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$ 20,083,239
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 20,083,239	(1)
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 994,166
Fondo Zofemat	\$ 994,166	
3.- Ayudas Sociales		\$ 6,440,020
Ayudas Sociales a Personas	\$ 5,774,430	
Becas A Estudiantes	\$ 199,400	
Organizaciones No Gubernamentales	\$ 466,190	

1) INTEGRACIÓN DE LOS SUBSIDIOS TRASNFERIDOS A PARAMINICIPALES		
NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 1,058,500
Subsidio	\$ 608,500	
Subsidio para beca de Transporte	\$ 450,000	
PRODEUR		\$ 1,500,000



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

que cumplan con sus metas establecidas en sus programas de trabajo. A continuación se muestra el desglose de las aportaciones realizadas a cada una.

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

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

C) Participaciones y Aportaciones	\$ 22,285,481
--	----------------------

Otros Convenios	\$ 22,285,481
-----------------	---------------

C) Otros Convenios: Convenios de coordinación que celebra el Ayuntamiento con PRODEUR; para la aplicación del recurso federal “Fondo para el Fortalecimiento de la Infraestructura Estatal y Municipal 2017, “Proyecto de Desarrollo Regional” y “Fondo para Fronteras”.

D) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica	\$ 13,752,222
--	----------------------

Intereses De La Deuda Pública	\$ 13,752,222
Intereses COFIDAN	\$ 13,752,222

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

E) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 328,707
---	-------------------

Perdida En Cambio	\$ 328,707
-------------------	------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

E) Pérdida en tipo de cambio: Se registra la pérdida por la fluctuación en el tipo de cambio fiscal al momento de valuación de las cuentas en moneda extranjera.

F) Inversión Pública	\$ 5,507,983
-----------------------------	---------------------

Inversión Publica No Capitalizable	\$ 5,507,983
------------------------------------	--------------

F) Comprende el importe de las inversiones públicas no capitalizables registradas hasta el cierre del Segundo Trimestre de acuerdo a las actas de entrega-recepción, consistentes en ampliación de viviendas, techo, piso firme y alumbrado público.

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del ahorro obtenido en el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 116,900,969
---	-----------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto; al cierre del Tercer Trimestre de 2017, se tienen las siguientes modificaciones:

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 20,668,718
---	----------------------

DESCRIPCIÓN	30-SEP-17	31-DIC-2016	MODIFICACIONES
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$ 552,362	\$ 12,796
Equipo De Transporte	\$ 3,923,572	\$ 3,923,572	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Áreas Verdes	\$ 35,525,964	\$ 35,525,964	\$ -
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	\$ 1,290,538	\$ -
Terrenos	\$ 56,383,597	\$ 56,383,597	\$ -
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	\$ 93,617	\$ -
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$ 1,282,123	\$ -
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$ 14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$ 61,786,331	\$ -
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$ -
Bienes Inmuebles Oficina Central			
Terrenos	\$ 303,078,453	\$ 282,422,531	\$ 20,655,922
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$ 2,524,438	\$ -
Panteones	\$ 1,249,541	\$ 1,249,541	\$ -
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$ 82,086,046	\$ -
Incorp. De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	\$ 312,222,961	\$ -
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 881,103,430	\$ 860,434,712	\$ 20,668,718

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

DESCRIPCIÓN	30-SEP-2017	31-DIC-2016
Efectivo	\$ 11,000	\$ -
Bancos y Tesorería	\$ 7,612,150	\$ 14,991,377
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 23,230,495	\$ 10,396,120
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 122,591,699	\$ 42,936,747



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ -
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 153,502,544	\$ 68,324,244

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-SEP-2017	31-DIC-2016	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 770,635,634	\$ 748,281,992	\$ 22,353,642
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 140,876,543	\$ 139,334,342	\$ 1,542,201
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 8,403,581	\$ 16,986,619	-\$ 8,583,037
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 5,045,723	\$ 7,165,004	-\$ 2,119,280
Otros Bienes Inmuebles	\$ 6,409,356	\$ 4,719,809	\$ 1,689,547
BIENES INMUEBLES	\$ 931,370,837	\$ 916,487,765	\$ 14,883,072
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 22,891,585	\$ 22,285,121	\$ 606,464
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,060,549	\$ 5,012,563	\$ 47,987
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 87,286,693	\$ 78,035,983	\$ 9,250,710
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,884,590	\$ 3,884,590	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 32,760,593	\$ 30,926,711	\$ 1,833,882



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
BIENES MUEBLES	\$ 152,149,096	\$ 140,410,053	\$ 11,739,042

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

CONCEPTO	30-sep-17	31-dic-16
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 122,737,659	\$ 92,339,164
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles		\$ 975,523
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 328,707	\$ 99,453
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 5,507,983	\$ 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	\$ 5,836,690	\$ 25,539,752
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 116,900,969	\$ 66,799,412



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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

CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.- Ingresos Presupuestarios		\$ 442,456,866
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ 329,478
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	\$ 329,478	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ 2,838,327
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 2,838,327	
4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)		\$ 439,948,017



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$336,704,882
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 20,488,690
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,453,869	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$ 9,250,710	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 21,667	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ 1,624,037	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Obra pública en bienes propios	\$ 7,138,406	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ -	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 6,830,855
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$ 6,830,855	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$323,047,048

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

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

Se integra por:

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 30 de septiembre de 2017 pendientes de pago.

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	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 105,545,418	

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

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 310,981,272
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 24,624,509	
Col. Constitución	\$ 38,333,861	
Col. 17 De Agosto	\$ 4,961,730	
Col. Independencia	\$ 28,349,472	
Col. Ejido Primo Tapia	\$ 460,800	
Fracc. El Descanso	\$ 46,872,815	
Fracc. Misión Del Mar	\$ 12,229,980	
Lomas De Cantamar	\$ 21,393,007	
Fracc. Vista Marina	\$ 10,259,665	
Valles Del Mar	\$ 24,197,933	
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400	
Fracc. Mar de Calafia	\$ 260,424	
Fracc. Misión del Mar II	\$ 1,645,903	
Fracc. Mar de Popotla	\$ 570,871	
Fracc. Terrazas del Mar	\$ 179,295	
Fracc. Lomas De León	\$ 8,182,639	
Fracc. Villas Costa Rica	\$ 27,518,427	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 443,075,729
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 196,380,674
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 99,090,775
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 9,080,948
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 6,429,551
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 5,852
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 330,269,479

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 443,075,729
Modificado	\$ 542,166,504
Comprometido	\$ 345,785,830
Devengado	\$ 336,704,882
Ejercido	\$ 330,275,331
Pagado	\$ 330,269,479

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo
Aprobado pta	\$ 443,075,729
Modificado - Comprometido	\$ 196,380,674
Modificado Pta	-\$ 99,090,775
Comprometido - Devengado	\$ 9,080,948
Devengado - Ejercido	\$ 6,429,551
Ejercido - Pagado	\$ 5,852
Pagado	\$ 330,269,479



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 443,856,000
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 80,103,004
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 78,607,892
Ley de Ingresos Devengada	\$ 442,456,866
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 442,456,866

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 443,856,000
Modificado	\$ 522,463,892
Devengado	\$ 439,618,539
Recaudado	\$ 439,618,539

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO
Estimado	\$ 443,856,000
Estimado + Modificaciones	\$ 522,463,892
Modificado Presupuestal	-\$ 78,607,892
Devengada	\$ 439,618,539
Recaudada	\$ 439,618,539

Se muestra una diferencia entre el ingreso devengado y recaudado de los reportes presupuestales y balanza de comprobación, por las partidas en conciliación entre los ingresos contables-presupuestales (se muestra en el inciso V).



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:

PERSONALIDAD JURÍDICA.

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

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

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

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

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.

La Constitución Política del Estado de Baja California.

Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Baja California.

Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

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

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. De enero al 30 de junio de 2017 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017.
C. Mirna Cecilia Rincón Vargas

Tesorero Municipal:

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017.
C.P. Gerardo Alfredo Rocha Centeno

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

De acuerdo al Plan de Municipal de Desarrollo de Playas de Rosarito 2017-219, el objetivo general es:

“Activar el Tejido Social de Playas de Rosarito para transformarlo en un municipio seguro con respeto a los derechos humanos de todos los grupos sociales, la igualdad de género, empleo, bienestar económico y social, con orden urbano y desarrollo sustentable, integración y crecimiento metropolitano, siendo un gobierno transparente, innovador y eficiente.”



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Para lo cual el Plan de Municipal de Desarrollo, está estructurado en 6 ejes temáticos y 6 políticas transversales, como se ilustra en el siguiente esquema:

	EJE 1	EJE 2	EJE 3	EJE 4	EJE 5	EJE 6
Ejes Rectores de Gobierno	Fortalecimiento del Tejido Social de Nuestras Comunidades	Playas de Rosarito, Seguro y Solidarios	Empleo y Bienestar Económico para los Rosaritenses	Desarrollo Sustentable e Integración Metropolitana	Gobierno Innovador y Eficiente	Gobierno Transparente
Políticas Transversales	Derechos Humanos					
	Actividad del Tejido Social					
	Fomento al Empleo					
	Sustentabilidad					
	Equidad de Genero					
	Estrategia Digital					

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

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

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros del Cierre del Tercer Trimestre de 2017, 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; apegándose a los criterios que emite el Consejo de Armonización Contable para la elaboración homogénea de la Información Financiera.

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

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

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

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

- El registro y actualización de los bienes inmuebles del Ayuntamiento se realiza al valor catastral.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

- Las provisiones se registran en base al devengo para reconocer el endeudamiento que se tiene a una fecha determinada.
- La corrección de errores contables se reflejan en las cuentas de afectación de resultado y rectificaciones de ejercicios anteriores, los cuales se analizan en las notas de desglose, en el apartado de Hacienda Pública / Patrimonio.

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 30 de septiembre de 2017 **\$18.1979** por un dólar.

Los importes en moneda extranjera se encuentran analizados en las notas de desglose en el apartado de Efectivo y Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

INVERSIONES FIJAS.

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

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, a la fecha del cierre del Tercer Trimestre de 2017, no se han determinado, se sigue trabajando en la depuración y análisis de las diferencias en conciliación, entre el padrón y los registros contables.

REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al efectivo recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 30 de septiembre de 2017 y la proyección al cierre del Ejercicio 2017.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Ingresos	Estimado	Modificado	Recaudado 30-Sep-2017	Estimado Oct-Dic	Proyección de cierre
Propios	\$ 201,278,820	\$ 212,816,551	\$ 275,149,813	\$ 43,849,705	\$ 318,999,518
Federales	\$ 242,577,180	\$ 309,645,341	\$ 164,468,726	\$ 64,454,023	\$ 228,922,749
Total	\$ 443,856,000	\$ 522,461,892	\$ 439,618,539	\$ 108,303,728	\$ 547,922,267

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

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

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

Indicadores:

1.- Peso de la Deuda Pública 2017 en los ingresos totales:

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

Formula	\$ 2,547,807.00	/	\$ 31,210,910.00	*	100		0%
----------------	-----------------	---	------------------	---	-----	--	----

Deuda Pública total	\$ 2,547,807.00
Ingreso Total anual	\$ 31,210,910.00



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

2.- Peso del servicio de la deuda anual en los ingresos totales:

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

Formula	\$ 18,437,045.00	/	\$483,199,870.00	*	100	=	4%
----------------	------------------	---	------------------	---	-----	---	----

Servicios de la deuda	\$ 18,437,045.00
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE)	\$ 483,199,870.00

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

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

CALIFICACIONES OTORGADAS

En fecha 02 de Octubre, 2017: Fitch Ratings subió a 'BBB(mex)', la calificación del municipio de Playas de Rosarito, Baja California, manifestando que la crediticia se mantiene Positiva.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado al cierre del Tercer Trimestre de 2017 permite mantener las finanzas públicas municipales sanas, a la vez de que se cumplieron con los compromisos no permitiendo su acumulación o diferimiento, en la amortización oportuna de la deuda pública a cargo del H. Ayuntamiento, las obligaciones derivadas de las relaciones laborales como son los convenios concertados con el Instituto de Seguridad Social (ISSSTECALI), y el cumplimiento en el pago de pasivos generados en la operación.

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

EFFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

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

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

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

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