



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 99,308,223</b>
--------------------------------	----------------------

<b>Efectivo</b>			<b>\$ 11,000</b>
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,000	A)	

<b>Bancos y Tesorería</b>			<b>\$ 14,415,008</b>
<b>Banorte</b>			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 6,874,648	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,466	C)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 876,418	D)	
0460789574 Banorte Hábitat Mpal 2016	\$ 20,335	E)	
0493015833 Banorte FortaSeg Mpal 2017	\$ 60,938	F)	
0493007641 Banorte Infraestructura (PREP) Municipal 2017	\$ 1,220,279	G)	
<b>BBVA Bancomer</b>			
0159159231 Predial BBVA	\$ 1,545,963	H)	
<b>HSBC</b>			



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	I)	
4054507272 Hábitat Municipal 2013	\$ 1,206	J)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 606,946	K)	
4056949738 Hábitat Mpal 2014	\$ 580	L)	
<b>BanBajo</b>			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 5	M)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 88	N)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 71	O)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 6,422	P)	
<b>Bancos Dólares</b>			
566264665 Banorte Dlls	\$ 158,089	Q)	
Complementaria	\$ 2,961,852	R)	
<b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>			<b>\$ 10,212,816</b>
7006 433028 Fondo III 2015 Banamex	\$ 122	S)	
<b>Banorte Fondos Federales</b>			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 3,080,661	T)	
0415948625 FAISM 2016 (FIII)	\$ 131	U)	
0484915780 Banorte Hábitat Fed 2016	\$ 7,666	V)	
0489433757 Banorte FISM 2017 (FIII)	\$ 4,241,890	W)	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

0489430505 Banorte FORTAMUN 2017 (FIV)	\$ 276,456	X)	
0493011705 Banorte 2da Asignación FORTALECE	\$ 22,295	Y)	
0493020097 Banorte FORTALECE EXT	\$ 20,024	Z)	
0493023388 Banorte FortaSeg Fed 2017	\$ 636,968	AA)	
0497064688 Banorte Proy. Desarr. Regional (PDR)	\$ 23,641	AB)	
0497068387 Banorte Fortalece 2017	\$ 22,605	AC)	
0308657476 Banorte INFRAESTRUCTURA/PREP 2017	\$ 1,219,991	AD)	
0316230182 Banorte Fondo Para Fronteras 2017	\$ 20,892	AE)	
<b>HSBC Fondos Federales</b>			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	AF)	
4056949720 Hábitat Federal 2014	\$ 5,236	AG)	
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>			<b>\$ 74,612,199</b>
<b>Banorte Inversión Temporal</b>			
0210218756 Inv. Tesorera 2014	\$ 56,147,161	AH)	
<b>BanBajío Inversión Temporal</b>			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 12,198,542	AI)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo	\$ 3,128,510	AJ)	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Reserva Para Servicio De La Deuda)			
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 1,500,341	AK)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 52,471	AL)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 1,585,174	AM)	
<b>Depósitos en Garantía MN</b>			<b>\$ 57,200</b>
Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo	\$ 7,200	AN)	
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AO)	

**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 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 cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del Programa Infraestructura (PREP) 2018.
- H) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de los pagos de predial a través del portal de internet del Ayuntamiento.



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

- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa HABITAT Municipal 2013.
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2014.
- M) Representa el saldo de la cuenta de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- N) Representa el saldo de la cuenta de Fondo de Reserva del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- O) Representa el saldo de la cuenta del Fondo Fiduciario del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- P) Representa el saldo de los remanentes de la cuenta del Ayuntamiento del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- Q) Representa el saldo en dólares de la cuenta de cheques productiva.
- R) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al cierre del Ejercicio Fiscal 2017 a un Tipo de Cambio de **\$19.7354** M.N., por dólar.

**Bancos, Dependencias y Otros:**

- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación Del Fondo III 2015.
- T) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la Participación del FAISM 2016 (FIII).
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2016.



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

- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FISM 2017 (Fondo III).
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva de FORTAMUN 2017 (Fondo IV).
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para Segunda Asignación FORTALECE.
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FORTALECE EXTRAORDINARIOS.
- AA) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FORTASEG Federal 2017.
- AB) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para PDR (Proyectos de Desarrollo Regional) Federal 2017.
- AC) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva de FORTALECE Federal 2017.
- AD) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación Federal de Infraestructura (PREP) 2017.
- AE) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva del Fondo para Fronteras 2017.
- AF) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para SUBSEMUN Federal 2011.
- AG) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el HABITAT Federal 2014.

**Inversiones Temporales**

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



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

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

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

AM) 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**

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

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

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 4,057,601</b>
---	---------------------

Se integra por:

<b>I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 680,753</b>
<b>II.- Deudores Diversos a Corto Plazo</b>	<b>\$ 3,376,349</b>
<b>III.- Deudores por Anticipos</b>	<b>\$ 500</b>

Desglose:

<b>I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 680,753</b>
--	-------------------



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales</b>		<b>\$ 642,232</b>	
Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)	\$ 84,834		
Inder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$ 546,000		
Copladem	\$ 248		
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$ 11,150		
<b>B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago</b>		<b>\$ 10,121</b>	
Tinoco María Aurelia	\$ 10,121		
<b>C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras</b>		<b>\$ 28,399</b>	
JCA Tecnología S.A. De C.V. (Crédito Global)	\$ 4,527		
Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)	\$ 7,849		
Seguros Argos SA de CV	\$ 16,023		

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

- A) Representa el adeudo que tienen las Paramunicipales al cierre del 2017, por concepto de adelanto de Subsidios y aportación por servicios médicos, los cuales serán liquidados en el ejercicio 2018.
- B) Refleja el saldo por pagar del convenio de dación en pago con terreno de Villa Turística.
- C) Representa la provisión que se realizó por concepto de manejo de cuenta y gastos administrativos a las sociedades Financieras, que se están descontando en los pagos emitidos a favor de ellas, dichos importes serán descontados de los pagos de 2018.

<b>II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 3,376,349</b>	
<b>A) Gastos por Comprobar</b>		<b>\$ -</b>	





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>B) Faltantes de Caja</b>		<b>\$ 199</b>	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116		
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$ 54		
Díaz Martínez Anel Elizabeth	\$ 11		
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 9		
Álvarez Mata Israel	\$ 5		
Ortega Medellín Herminio	\$ 2		
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$ 1		
López Gilbert Martha Gpe.	\$ 1		

<b>C) Cheques devueltos</b>		<b>\$1,131,617</b>	
Cheques devueltos MN	\$ 1,131,617		
<b>D) Funcionarios y Empleados</b>		<b>\$ 49,274</b>	
Olvera López Rocío De Jesús	\$ 13,776		
García Naranjo J. Jesús	\$ 9,515		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$ 6,000		
Quiroz González José Gilberto	\$ 5,984		
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$ 4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$ 4,000		
Medina González Raul	\$ 3,000		
Deudores De Nomina	\$ 2,499		

<b>E) Otros Deudores Diversos</b>		<b>\$2,195,260</b>	
Urías Sainz Felipe De Jesús	\$ 1,130,845		
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$ 389,835		



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Sedena	\$ 219,851		
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		
Comisión Federal de Electricidad	\$ 41,646		
PROGRAMA HABITAT	\$ 28,626		
Navarro Peña Hugo Issac	\$ 26,498		
Diagnostico X Imagen	\$ 19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$ 11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$ 10,248		
Editorial Playas De Rosarito	\$ 5,568		
Calpuemex Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$ 5,192		
Silva Placido Marcos Gerardo	\$ 4,920		
Cruz Nava Daniel	\$ 3,928		
Muñoz Flores Sergio	\$ 3,608		
Crédito Crendenz	\$ 2,640		
Gobierno del Estado de B.C.	\$ 1,526		
Moguel Castro José Alberto	\$ 1,223		
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$ 1,219		
ESCUELA DE ASESORIAS SUPERACION EDUCATIVA S.C.	\$ 1,200		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$ 655		
DIFUSORA MLVH, S.A. DE C.V.	\$ 571		
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$ 428		



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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		

**II.- Se refieren a los siguientes conceptos:**

- A) En este rubro se presentan los deudores por concepto de gastos por comprobar, que al cierre del Ejercicio 2017 muestra un saldo **"Cero"**.
- 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; 31 de diciembre 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.

<b>III.- Deudores por Fondos Rotatorios</b>			<b>\$</b>	<b>500</b>
Galdean Alemán Armando	\$	500		

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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

**DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:**

<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>\$ 775,350</b>
--	-------------------

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:

Integración:

<b>Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central</b>	
Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 275,087
Dirección General de Industria Militar	\$ 500,263

Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$ 4,089,923</b>
---	---------------------

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 3,689,767</b>
<b>B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>	<b>\$ 400,156</b>

Se desglosan a continuación:

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 3,689,767</b>
Olga M. Rojas Eliot Mp-067-11	\$ 11,545



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	\$	36,704
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	\$	122,755
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$	107,711
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$	109,823
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$	111,934
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$	111,934
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$	86,592
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$	86,592



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	105,599	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	82,368	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	89,717	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	116,106	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	89,568	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$	88,704	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	95,832	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	127,349	
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	\$	107,943	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	107,799	

- 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.



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

<b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 114,335</b>
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
Agüero Castro Omar	\$ 8,300	
Cobián Moreno Rafael Quintín	\$ 7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000	
Romero Navarro Carlos F.	\$ 6,000	
Sotelo Félix Sergio	\$ 5,000	
Becerra Quintero Catarino	\$ 4,974	
Soto Ibarra Diana Judith	\$ 4,179	
Bautista Sánchez Francisco	\$ 3,523	
Montes Valenzuela Rodrigo	\$ 3,177	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$ 1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$ 1,200	
Rodríguez Ibarra Emilio	\$ 1,000	
Verdugo Ramos Héctor Javier	\$ 792	
Dagnino Montaña Silvia María	\$ 1	
<b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 10,309</b>
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Figuroa Martínez Susana	\$ 3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646	
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$ 87	
Robles Lizárraga Rosa Isela	\$ 1	

15

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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>Ex Funcionarios y empleados</b>		<b>\$ 257,238</b>
Orozco López Eduardo Diego	\$ 47,991	
Rivera Martínez Melissa	\$ 25,000	
Agüero Castro Omar	\$ 24,926	
Contreras Magaña Juan	\$ 23,277	
Vera Díaz Francisco	\$ 16,797	
Mendoza Martínez Alejandro	\$ 15,000	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 14,430	
Pulido Pimentel Yahir	\$ 13,329	
Meza Zavala Lydia Mariela	\$ 11,000	
Zermeño Méndez Yesenia	\$ 9,002	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 8,000	
Casas Pérez Karla Paola	\$ 5,600	
Mendoza Guzmán Alejandro	\$ 5,000	
Serret Rodríguez Antonio	\$ 4,497	
Figuroa Martínez Susana	\$ 4,000	
Soto Ibarra Diana Judith	\$ 4,000	
Paredes Cárdena Héctor	\$ 3,733	
Jarquín Martínez Adilia Ivonne	\$ 3,127	
Ventura Ibarra Christian	\$ 3,014	
Albañez Tapia Esmeralda	\$ 2,660	
Romero Sapiens Juan Carlos	\$ 2,570	
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$ 2,534	
Barroso Medina Fernando	\$ 2,013	
Pineda Páez Gerardo Luis	\$ 2,000	





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:**

<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>1,005,315,708</b>
-------------------------	----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

<b>A) Terrenos Oficina Central</b>	<b>\$ 837,548,672</b>
<b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>	<b>\$ 144,926,543</b>
<b>C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>	<b>\$ 15,925,541</b>
<b>D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios</b>	<b>\$ 505,597</b>
<b>E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización</b>	<b>\$ 6,409,356</b>

<b>A) Terrenos Oficina Central</b>	<b>\$ 837,548,672</b>
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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 3,715,095	
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$ 44,970,100	
Fracc. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952	
Fracc. Crosthwaite Segunda Sección	\$ 7,502,529	
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$ 37,483,324	
Fracc. Real de Rosarito II	\$ 4,000,256	
Fracc. Misión del Mar	\$ 12,229,980	
Fracc. Lomas de Cantamar	\$ 14,590,594	
Fracc. Villas de Costa Rica	\$ 27,518,427	
Fracc. Colinas del Sol	\$ 12,574,037	

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 31 de diciembre de 2017.

<b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>		<b>\$ 144,926,543</b>
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 ( Hábitat 2012 )	\$ 1,071,375	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	
Unidad Deportiva Profesor Andrés Luna (PRODEUR-ID- 2014-ROS-IS-03)	\$ 1,419,708	
Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$ 3,159,745	
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$ 2,456,122	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$ 1,986,225	
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$ 2,742,041	
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$ 1,120,076	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$ 2,000,000	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$ 773,431	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$ 1,194,830	
Trotapista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$ 316,866	
Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$ 1,880,417	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	

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.

<b>C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>	<b>\$ 15,925,541</b>	
<b>Edificación Habitacional en Proceso</b>		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 5,156,073	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 6,489,626
<b>Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central</b>	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 4,279,843

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

DESCRIPCIÓN	2016	2017	SALDO
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Hábitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	\$ 2,316,422		
<b>Subtotal 2016</b>	\$ 2,316,422		\$ 2,316,422
Contrato PRODEUR-BDAN-2016-ROS-IS-01 Pavimentación con concreto hidráulico, de la calle Emiliano Zapata, desde la Calle Manuel Mestre a calle Melchor Ocampo de la colonia Reforma		\$ 4,279,843	
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-LP-02 Construcción de Techo Firme		\$ 4,710,057	
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-IS-05, Construcción de cuarto para baño		\$ 420,453	
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-IS-04 Construcción de biblioteca en parque Ampliación Plan Libertador		\$ 1,606,000	
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-AD-02 Construcción de invernadero en CDC Tonatzin		\$ 167,203	
CONTRATO PRODEUR R33 2017 ROS AD 01 CONSTRUCCION DE PISO FIRME CON CARGO AL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL		\$ 25,563	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

(FISM) EJERCICIO 2017, PROVENIENTE DEL FONDO FAIS 2017 ESTIMACION 2			
CONTRATO PRODEUR PREP 2017 ROS AD 01 SEGUN CONVENIO CON LA PRODEUR DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA VERTIENTE PREP 2017.		\$ 2,400,000	
<b>Subtotal 2017</b>	\$ -	\$ 13,609,119	\$ 13,609,119
<b>TOTALES</b>	\$ 2,316,422	\$ 13,609,119	\$ 15,925,541
	2016	2017	SALDO

<b>D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios</b>		\$ 505,597
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 372,397	
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	2015	SALDO
Elaboración de manifestación de impacto ambiental del arroyo Huahuatay	\$ 133,200		
<b>Subtotal 2013</b>	\$ 133,200	\$ -	\$ 133,200
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito		\$ 372,397	
<b>Subtotal 2015</b>	\$ -	\$ 372,397	\$ 372,397
<b>TOTALES</b>	\$ 133,200	\$ 372,397	\$ 505,597
	2013	2015	SALDO





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización</b>		<b>\$ 6,409,356</b>
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	
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:**

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$ 167,621,429</b>
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

<b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b>	<b>\$ 22,269,355</b>
<b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>	<b>\$ 4,918,799</b>
<b>C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio</b>	<b>\$ 115,084</b>
<b>D) Equipo De Transporte</b>	<b>\$ 98,730,806</b>
<b>E) Equipo De Defensa y Seguridad</b>	<b>\$ 4,526,685</b>
<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	<b>\$ 36,910,699</b>
<b>G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos</b>	<b>\$ 150,000</b>



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

<b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b>		<b>\$ 22,269,355</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 6,659,711	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 64,898	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 15,126,874	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 417,872	

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

<b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>		<b>\$ 4,918,799</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 513,047	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y de Video	\$ 1,767,059	
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:

<b>C) Equipo Instrumental Medico Y De Laboratorio</b>		<b>\$ 115,084</b>
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 39,638	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$	75,447	
--------------------------------------	----	--------	--

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

<b>D) Equipo De Transporte</b>		<b>\$ 98,730,806</b>	
Automóviles y Equipos Terrestres	\$	91,906,330	
Otros equipos de Transporte	\$	6,824,476	

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

<b>E) Equipo De Defensa y Seguridad</b>		<b>\$ 4,526,685</b>	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$	4,526,685	

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

<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		<b>\$ 36,910,699</b>	
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$	17,398,421	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	50,000	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	14,289,276	
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	644,584	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Herramientas Y Máquinas- Herramienta	\$	2,543,836	
Otros Equipos	\$	1,984,582	

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$154,799,081.00 M.N. y contablemente a \$167,621,429.00 M.N. Existiendo una diferencia de -\$12,822,348.00 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 Cuarto Trimestre de 2017.

DESCIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,507,152.00	\$ 6,659,711	-\$ 4,152,559
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 56,016.00	\$ 64,898	-\$ 8,882
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 13,324,685.00	\$ 15,126,874	-\$ 1,802,189
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,669,284.00	\$ 417,872	\$ 1,251,412
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 611,111.00	\$ 513,047	\$ 98,064
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002.00	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,379,326.00	\$ 1,767,059	\$ 612,267
Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo		\$ 175,690	-\$ 175,690
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000.00	\$ 39,638	-\$ 14,638
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,573.00	\$ 75,447	\$ 490,126
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 86,524,682.00	\$ 91,906,330	-\$ 5,381,648
Otros equipos de Transporte	\$ 6,860,861.00	\$ 6,824,476	\$ 36,385
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,028.00	\$ 4,526,685	-\$ 980,657



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 17,790,955.00	\$ 17,398,421	\$ 392,534
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 78,353.00	\$ 50,000	\$ 28,353
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 9,402,718.00	\$ 14,289,276	-\$ 4,886,558
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 777,954.00	\$ 644,584	\$ 133,370
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,164,594.00	\$ 2,543,836	\$ 620,758
Otros Equipos	\$ 2,901,787.00	\$ 1,984,582	\$ 917,205
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 154,799,081</b>	<b>\$ 167,621,429</b>	<b>-\$12,822,348</b>

**ACTIVOS INTANGIBLES:**

<b>Activos Intangibles</b>	<b>\$ 5,539,954</b>
----------------------------	---------------------

<b>A) Software</b>	<b>\$ 318,773</b>
<b>B) Licencias Informáticas e Intelectuales</b>	<b>\$ 5,221,181</b>
<b>Software</b>	<b>\$ 318,773</b>
Software varios	\$ 318,773
<b>Licencias</b>	<b>\$ 5,221,181</b>
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.



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

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 31,951,724</b>
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,720,086
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 9,072,166
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 55,565
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,345,741
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 1,441,506
F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,657,706
G) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,658,955

**Desglose:**

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

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,720,086
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central	\$ 1,528,992
Provisión Finiquitos Confianza	\$ 55,036
Sueldos X Pagar Confianza	\$ 544,605



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	
Aguinaldo Base	\$	-	
Aguinaldo Policía Activa	\$	-	
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$	41,729	
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$	20	
<b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>			<b>\$ 190,590</b>
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$	105,951	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$	84,638	
Aguinaldo Lista de Raya	\$	0	
<b>Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP</b>			<b>\$ 505</b>
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 Cuarto Trimestre de 2017, quedando pendientes de pago.

<b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios</b>		<b>\$ 9,072,166</b>
<b>Oficina Central</b>		
Autoproductos De La Costa S.A. De C.V.	\$	5,205,000 (1)
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$	397,766 (2)



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	(3)
Gobierno Del Estado De B.C.	\$ 340,843	(4)
Corporativo Tekseg S. de R.L.	\$ 335,999	(5)
Quick Medicine S.A de C.V	\$ 303,253	
Salceda García Moisés	\$ 231,463	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$ 163,053	
Diagnostico X Imagen S.A. De C.V.	\$ 152,888	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 92,441	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$ 87,171	
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853	
Ochoop S.A. de C.V.	\$ 76,058	
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$ 75,392	
Tesorería De La Federación	\$ 55,725	
Dental Zamora S.C.	\$ 51,975	
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$ 48,000	
Juárez Reyes Patricia	\$ 47,498	
Delgado Montes Ana Karen Marisela	\$ 46,400	
Gasmart Comercializadora S.A. de C.V.	\$ 43,449	
Rubio Aguilar Sergio	\$ 39,211	
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$ 31,321	
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. C.V.	\$ 30,027	
Hernández Crisanto Irene	\$ 29,557	
Herrada Ozuna José Salomón	\$ 29,261	
Deaire Chávez José Antonio	\$ 29,000	
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$ 28,720	





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Pérez Sánchez Ricardo	\$	25,497
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V.	\$	24,982
Andrade Alvarado Raul Alfredo	\$	23,142
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	23,021
Zúrich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	21,077
Amador Olivas Miguel Ángel	\$	17,845
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Next It Innovation S. de R.L. de C.V.	\$	14,862
García Ojeda Raymundo	\$	13,707
Luken Coppel José German	\$	12,921
González Fuentes Rafael Iván	\$	11,600
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	11,542
Sport Kines S.C.	\$	10,316
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Garduño Espinoza Luis Daniel	\$	9,321
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Cejudo Rodríguez Claudia	\$	7,155
Leggs Vázquez Raul	\$	6,919



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Cárdenas Díaz Francisco	\$	6,728
Ochoa Montalbán Clarisol	\$	6,031
Cruz y Galindo Leonardo	\$	6,000
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Mogollon Pérez Danny Fidel	\$	4,569
Naranjo Quiroz Felipe Guillermo	\$	4,569
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Zazueta Osorio Angélica Paola	\$	4,355
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
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	2,139
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	1,623
José Roldan Zamora Valdez	\$	1,585
CFE Suministrador de Servicios Básicos	\$	1,229
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	\$	966
Nevarez Machado María Aurelia	\$	944



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Perales Acevedo Elías	\$	855	
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791	
Colín Arroyo Adolfo	\$	755	
González González Mauricio	\$	701	
Cruz Roja Mexicana I.A.P.	\$	602	
North American Development Bank	\$	500	
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	381	
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$	290	
Cañizales Bujan Omaira Elena	\$	176	
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	100	
Hospital Bonanova S.A. De C.V.	-\$	20	

**Integración de los principales proveedores presentados en el Estado de Situación Financiera al  
Cierre del Ejercicio 2017.**

**1) Autoproductos De La Costa S.A. de C.V.:**

FACTURAS	CONCEPTO	IMPORTE
11595	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 694,000
11577	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 694,000
11579	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 694,000
11580	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 694,000
11581	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 694,000
11583	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 694,000
11584	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 694,000
11585	DODGE RAM 1500 EQUIPADO PATRULLA	\$ 347,000



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>TOTAL 2017</b>	<b>\$ 5,205,000</b>
-------------------	---------------------

**2) Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana:**

CONCEPTO	IMPORTE
CONTRATO DE OBRAS	\$ 171,013
SERVICIO AGUA POTABLE DEPENDENCIAS A DICIEMBRE	\$ 178,761
SERVICIO AGUA POTABLE CTA. 7433253	\$ 580
SERVICIO AGUA POTABLE CTA. 5722632	\$ 759
SERVICIO AGUA POTABLE CTA. 4340196	\$ 46,653
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 397,766</b>

**3) Soporte F1 S. de R.L. De C.V.:**

CONCEPTO	IMPORTE
Saldo pendiente de 2015	342,308

**4) Gobierno Del Estado De B.C.:**

CONCEPTO	IMPORTE
PORTACION MUNICIPAL, ESTATAL Y FEDERAL DE LA ZONA FEDERAL DE DICIEMBRE 2017	\$ 291,786
APORTACION MUNICIPAL DEL 50% AL ESTADO POR LA RECAUDACION DE ACTAS FOREANEAS	\$ 48,995
PAGO MULTAS FEDERALES 10%	\$ 63
<b>TOTAL 2017</b>	<b>\$ 340,843</b>

**5) Corporativo Tekseg S. de R.L.**



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

FACTURA	CONCEPTO	IMPORTE
719	CUATRO CUATRIMOTOS TRX250 TM 2018	335,999
	<b>TOTAL 2017</b>	<b>\$ 335,999</b>

C) Representa el saldo por pagar al 31 de diciembre de 2017 a proveedores en moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de \$19.7354 pesos por dólar.

<b>C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>		<b>\$ 55,565</b>
Llantas Y Rines De Baja California S.A. C.V.	\$	252
Fim Her .S.C.	\$	1,122
Mym Del Pacifico Publicidad Prod. e Imagen	\$	1,038
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$	404
Complementaria Prov. Dlls.	\$	52,749

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

<b>D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 6,345,741</b>
SICOCSA SA DE CV	\$	166,771
Palacio Sosa Javier	\$	1,675,076
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$	985,938
Pedraza Trujillo Manuel Alejandro	\$	1,134,508
Servicios y Consultoría Arqmex S.A. de C.V.	\$	2,383,448

E) Representa el saldo pendiente de pago por concepto de aportación de subsidios mensuales a las entidades paramunicipales de ejercicio anteriores.



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central</b>		<b>\$ 1,441,506</b>
Prodeur Años Anteriores	\$ 964,511	
Prodeur	\$ 301,381	
Copladem	\$ 131,446	
Imac	\$ 44,167	

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

<b>F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 6,657,706</b>
<b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 1,409,520</b>
Retención por Arrendamiento	\$ 1,440	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,408,080	(1)
<b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 177,364</b>
ISSSTECALI	\$ 177,364	
<b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 4,466,737</b>
ISPT	\$ 4,323,820	(2)
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 74,678	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$ 68,238	
<b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 604,085</b>



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Cuotas Sindicales	\$	11,574		
Cuotas Estatutarias	\$	16,147		
Pensión Alimenticia	\$	25,013		
Caja de Ahorro	\$	60,343		
UABC Boletos	\$	1,434		
Asociación Manos Unidas	\$	7,150		
Crédito Global	\$	30		
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	49,365		
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	41,209		
Argos Seguros	\$	84,500		
Crédito Fácil	\$	39,282		
Dinero Fácil y Rápido	\$	47,761		
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294		
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	9,490		
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000		
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	2,799		
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	27		
Adelanto Express S.A de C.V. SOFOM, E.N.R	\$	-		
Cuotas Estatutarias 2	\$	185,693		
Parra Ubieta Abrahana	\$	17,974		

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

PERIODO	IMPORTE
Diciembre de 2017	\$ 67,972
2013	\$ 1,041,816
2012-2011-2010	\$ 298,291
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1,408,080</b>

2) I.S.R. Retenciones por Sueldos y Salarios:

PERIODO	IMPORTE
Diciembre de 2017	\$ 634,255
2013	\$ 2,296,032
2012-2011	\$ 1,393,533
<b>SUMA</b>	<b>\$ 4,323,820</b>

El importe de las retenciones por pagar del mes de diciembre de 2017 se cubrió en tiempo y forma mediante el Número de Operación 246276896 del 18 de enero de 2018.

G) Representa el importe de las cuentas por pagar que se tienen por conceptos distintos a proveedores y retenciones que se integra a continuación:

<b>G) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 6,658,955</b>
<b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>		<b>\$ 497,289</b>
Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491	
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117	
Fopedem	\$ 37,696	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026	





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$ 183,446		
Cadena Comercial Oxxo SA de CV	\$ 1,512		
<b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$ 6,161,666	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 3,105,523		
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,740,275		
Bancomer Cadenas	\$ 712,188		
Issstecali	\$ 277,650		
Rosales Govea Gabriela	\$ 87,514		
Barriga Sánchez Reyes	\$ 39,680		
Talleristas Cemac	\$ 31,274		
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$ 18,136		
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		
Provisión de cheques girados de la cuenta 639785309 SUBSEMUN 2010 BANORTE	\$ 5,937		
Méndez Verdugo Erick	\$ 5,646		
Robles Canchola Juan José	\$ 5,323		



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Mora Heredia Rodolfo	\$	5,286		
Gallardo Navarrete Rocío	\$	4,839		
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933 PREP MUNICIPAL HSBC	\$	4,746		
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		
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621909 Hábitat Federal HSBC	\$	3,136		
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 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 11,132,950</b>
---	----------------------

Se registra al corto plazo la parte del capital y recargos pagaderos en el ejercicio 2018, de acuerdo al Anexo 1, del Convenio de reconocimiento de adeudo y pago en parcialidades que se celebró el 15 de agosto de 2017, con el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California, (ISSSTECALI).

Documentos por Pagar a ISSSTECALI del Principal a Corto Plazo	<b>\$ 9,111,107</b>
Documentos por Pagar a ISSSTECALI de Recargos a Corto Plazo	<b>\$ 2,021,842</b>

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

<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo</b>	<b>\$ 10,707,910</b>
--	----------------------

Corresponde a la porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo, se tiene el compromiso de pagar en el ejercicio 2018, correspondiente al capital

Integración:

<b>FECHA DE VENCIMIENTO</b>	<b>IMPORTE</b>
31 de Enero de 2018	<b>\$ 860,476</b>
28 de Febrero de 2018	<b>\$ 866,140</b>
31 de Marzo de 2018	<b>\$ 871,842</b>



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

30 de Abril de 2018	\$ 877,582
31 de Mayo de 2018	\$ 883,359
30 de Junio de 2018	\$ 889,175
31 de Julio de 2018	\$ 895,029
31 de Agosto de 2018	\$ 900,921
30 de Septiembre de 2018	\$ 906,852
31 de Octubre de 2018	\$ 912,822
30 de Noviembre de 2018	\$ 918,831
31 de Diciembre de 2018	\$ 924,880

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$ 10,932,322</b>
----------------------------------	----------------------

<b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b>	<b>\$ 10,932,322</b>
Provisión Varios	\$2,152,438
Reembolsos 2013	\$ 17,814
Provisiones Nomina	\$8,397,783
Provisiones Sindicato	\$ 364,286

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos, finiquitos y el registro de la nómina de aguinaldos todos estos pagaderos en Enero de 2018.



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:**

<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$1,087,175</b>
------------------------------------	--------------------

El saldo representa el importe de los ingresos por clasificar y provisiones que se van cancelado conforme se van pagado.

<b>Ingresos Transitorios Oficina Central</b>		<b>\$ 102,142</b>
Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	\$ 102,142	
<b>Otros Pasivos Circulantes</b>		<b>\$ 985,034</b>
Ingresos por Clasificar Oficina Central	\$ 729,542	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 43,359	
ISR Sueldos y Salarios (ISPT) Por Clasificar	\$ 195,793	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 16,340	

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 4,134,579</b>
--	---------------------

**Integración:**

<b>Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 76,532</b>
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011	
Meza Zavala Lydia Mariela	\$ 14,665	
Jarquín Martínez Adilia Ivonne	\$ 3,428	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Albañez Tapia Esmeralda	\$	3,428	
<b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>			<b>\$ 3,714,503</b>
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	
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	
Cias. 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	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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
Proveedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Comisión Federal De Electricidad	\$	16,820
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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	
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	
<b>Contratistas por Pagar a Largo Plazo</b>			<b>\$ 290,093</b>
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
<b>Otras cuentas por Pagar a Largo plazo</b>			<b>\$ 53,451</b>
Préstamo Banorte	\$	53,451	





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Se integra por adeudos registrados y que a la fecha del cierre de la cuenta pública 2017, no solicitaron en pago. Y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años.

**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

<b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$6,910,912</b>
---	--------------------

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	\$ 6,833,331

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 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:**

<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>\$215,286,163</b>
------------------------------------	----------------------

Muestra el saldo a largo plazo de la Deuda Publica que con fecha 09 de junio de 2009, se contrajo mediante contrato de Crédito COFIDAN NO. BC4410 con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. por \$228,541,880.00 (Doscientos Veintiocho Millones Quinientos Cuarenta y Un mil Ochocientos Ochenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$167,041,880.00 (Ciento Sesenta y Siete Millones Cuarenta y Un Mil Ochocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.), se utilizaron para el Pago del Saldo Insoluto más el costo de rompimiento de Cobertura de Contrato Crédito Cofidan No. BC4530. 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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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:**

<b>Pasivos Diferidos a largo Plazo</b>	<b>\$ 3,962,065</b>
--	---------------------

Se integra de la siguiente manera:

<b>I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central</b>		<b>\$3,687,880</b>
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887	
Olga M. Rojas Elliot Mp-67-11	\$ 11,545	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-67-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-4	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-5	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-6	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$ 11,633	
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$ 36,704	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	\$	122,755	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$	107,711	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$	109,823	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$	111,934	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$	111,934	
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$	84,480	
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$	88,704	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	105,599	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	82,368	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	89,717	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	116,106	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	89,568	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$	88,704	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	95,832	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	127,349	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	\$ 107,943	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$ 107,799	
<b>II.- Reembolsos Oficina Central</b>		<b>\$ 69,079</b>
Fernández López Hugo Alonso	\$ 2,560	
González Martínez Hipólito	\$ 498	
Santana Mota Héctor Alberto	\$ 971	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$ 628	
Salazar Quintero Gerardo	\$ 221	
Ahumada Limón Gaddiel Moisés	\$ 400	
Quintero Gómez David Nahúm	\$ 3,958	
Bracamontes Hernández Dulce María	\$ 1,200	
Castillo Arias Carlos Alberto	\$ 1,171	
Jaime Valadez Adriana	\$ 1,698	
Provisión Varios	\$ 55,774	
<b>III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central</b>		<b>\$ 205,106</b>
Crédito Fácil	\$ 198,456	
Asociación Manos Unidas A.C.	\$ 6,650	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

- I. El saldo representa el registro de los terrenos para la venta por PRODEUR en los fraccionamientos puesta del Sol, Mar De Puerto Nuevo, Villas De Siboney, Rancho Del Mar, Puesta Del Sol II, Vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar De Puesto Nuevo II, así como el registro que estaban vendidos al 31 de diciembre del 2012 y ventas de terrenos en marzo de 2016 en el Fracc. Rancho El Mirador.
- II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de diciembre de 2017.
- III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

***HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO***

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 990,602,389</b>
--------------------------------------	-----------------------

<b>A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		<b>\$ 948,103,949</b>
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>		<b>\$ 179,941,992</b>
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
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	
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>		<b>\$ 768,074,477</b>



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Terrenos	\$ 369,991,491		
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438		
Panteones	\$ 1,249,541		
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046		
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961		
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>			
Herramientas Y Máquinas- Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	
<b>Actualización de la Hacienda Pública</b>			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	
<b>B) Patrimonio Generado</b>			<b>\$ 42,498,440</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>		<b>\$ 78,731,205</b>	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 78,731,205		
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>\$ 84,758,155</b>	
Resultado de Ejercicio 1995	-\$ 115,297		
Resultado de Ejercicio 1996	\$ 2,251,214		
Resultado de Ejercicio 1997	\$ 6,991,358		
Resultado de Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340		



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Resultado de Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734		
Resultado de Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823		
Resultado de Ejercicio 2001	\$ 11,345,398		
Resultado de Ejercicio 2002	\$ 13,708,717		
Resultado de Ejercicio 2003	\$ 12,903,407		
Resultado de Ejercicio 2004	\$ 7,142,219		
Resultado de Ejercicio 2005	\$ 53,115,790		
Resultado de Ejercicio 2006	\$ 58,355,304		
Resultado de Ejercicio 2007	\$ 42,995,783		
Resultado de Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900		
Resultado de Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015		
Resultado de Ejercicio 2010	-\$147,492,656		
Resultado de Ejercicio 2011	-\$ 57,355,406		
Resultado de Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371		
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 57,673,902		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,543,528		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,902,184		
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 52,602,895		
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>-\$120,990,920</b>		
Rectificación Patrimonial 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrimonial 2009	\$ 536,064		
Rectificación Patrimonial 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrimonial 2011	-\$113,214,063		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711		



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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, equipo de transporte, mobiliario y equipo, parques y jardines, multas de fraccionamientos, donaciones diversas, remodelación de edificios de bienes muebles e inmuebles obtenidos durante los ejercicios anteriores; así como a la actualización de un bien inmueble.
- B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al cierre del Ejercicio Fiscal 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	\$ -
Resultado Ejercicio 2006	\$ 58,355,304	\$ -	\$ -	\$ 58,355,304	\$ -





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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	\$ 838,194	\$ 12,124	\$ 47,543,528	-\$ 826,070
Resultado Ejercicio 2015	\$ 5,538,375	\$ 638,850	\$ 2,659	\$ 4,902,184	-\$ 636,191
Resultado Ejercicio 2016	\$ 66,799,412	\$ 14,297,738	\$ 101,221	\$ 52,602,895	-\$ 14,196,517
<b>Sumas</b>	<b>\$ 102,331,839</b>	<b>\$ 17,689,687</b>	<b>\$ 116,003</b>	<b>\$ 84,758,155</b>	<b>-\$ 17,573,684</b>

RECTIFICACIÓN A 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
<b>Sumas</b>	<b>-\$ 120,957,747</b>	<b>\$ 33,172</b>	<b>\$ -</b>	<b>-\$ 120,990,920</b>	<b>-\$ 33,172</b>



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 553,494,695</b>
----------------------------	-----------------------

<b>A) Ingresos de Gestión</b>		<b>\$ 227,465,360</b>
1) Impuestos	\$ 161,016,931	
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 2,796,922	
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 2,900,666	
4) Derechos	\$ 41,424,520	
5) Productos de Tipo Corriente	\$ 9,525,300	
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 9,397,227	
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 403,793	

<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>\$ 326,029,336</b>
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 326,029,336	

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:



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>1) Impuestos</b>		<b>\$ 161,016,931</b>
Impuesto Predial	\$ 39,434,484	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 42,672,903	
Diferencias De Predial Cuenta Corriente	\$ 707	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 95,430	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 27,976,084	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 34,311,395	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 16,525,929	

**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.

<b>2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>		<b>\$ 2,796,922</b>
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 2,796,922	

**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:

<b>3) Contribuciones de Mejoras</b>		<b>\$ 2,900,666</b>
Obras De Pavimentación Crédito Bdan	\$ 6,085	
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 2,894,581	

**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:

<b>4) Derechos</b>		<b>\$ 41,424,520</b>
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 41,288,455	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$	136,066	
--	----	---------	--

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

<b>5) Productos Tipo Corriente</b>			<b>\$ 9,525,300</b>
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$	9,525,300	

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

<b>6) Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>			<b>\$ 9,397,227</b>
Multas Oficina Central	\$	5,893,996	
Indemnizaciones Oficina Central	\$	137,724	
Reintegros Oficina Central	\$	37,024	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	\$	353,751	
Aprovechamientos de Aprovechamientos Oficina Central	\$	913,217	
Otros Aprovechamientos Oficina Central	\$	2,061,515	

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

<b>7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores</b>			<b>\$ 403,793</b>
Multas De Transporte de años anteriores	\$	17,942	
Multas De Tránsito de años anteriores	\$	385,851	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

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

<b>1.- Participaciones y Aportaciones</b>	<b>\$ 326,029,336</b>
Participación Federal Fondo General	\$ 137,922,857
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 20,545,143
Participación Federal Impuesto Sobre Tenencia	\$ 7,616
Particip.Federal Imp.Bebidas Y Tabaco Labrado	\$ 344,341
Participaciones De Impuestos Estatales	\$ 9,744,557
Participación Federal Impto. Autos Nuevos	\$ 1,427,992
Fondo De Fiscalización	\$ 8,882,068
Fondo De Impuestos Especiales	\$ 4,473,853
Impuesto Estatal S/Serv. Hospedaje	\$ 446,847
Impuesto Estatal Fondo Compensatorio	\$ 3,332,772
Imp.Sobre La Vta.Final De Gasolinas Y Diésel	\$ 11,254,936
Impuesto Sobre Tenencia Estatal	\$ 571,905
Participación Estatal Año Anterior	\$ 751
Participación Federal Año Anterior	\$ 4,056,191
Fondo de Impuesto sobre la Renta	\$ 4,199
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 57,651,364
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 10,707,160
Hábitat	\$ 1,170,140



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Subsidio para la Seguridad Mpal. (FortaSeg)	\$	12,674,443	
Participación de Multas Federales No Fiscales	\$	176,393	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$	10,930,153	
PREP	\$	1,200,000	
Participación Expedición de Actas Estatales e Interestatales	\$	358,992	
FORTALECE	\$	13,797,439	
Proyectos de Desarrollo Regional	\$	8,910,415	
Fondo de Fronteras	\$	5,436,809	

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$ 474,763,490</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>A) Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$ 378,725,177</b>
------------------------------------	-----------------------

<b>1.-Servicios Personales</b>		<b>\$ 260,220,929</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$	76,274,025
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$	3,220,791
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$	89,825,666
Seguridad Social	\$	21,096,273
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$	67,761,496



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 2,042,678	
<b>2.- Materiales y Suministros</b>		<b>\$ 27,647,378</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,833,770	
Alimentos y Utensilios	\$ 228,252	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 3,034,143	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 146,077	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 15,670,372	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 3,098,058	
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ 1,104,030	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 2,532,676	
<b>3.- Servicios Generales</b>		<b>\$ 90,856,870</b>
Servicios Básicos	\$ 34,907,232	
Servicios de Arrendamiento	\$ 2,664,903	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 10,636,473	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 1,985,921	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 30,603,609	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 5,413,032	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 443,164	
Servicios Oficiales	\$ 2,451,279	
Otros Servicios Generales	\$ 1,751,258	

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

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

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

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

<b>B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$ 37,073,210</b>
--	----------------------

<b>1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>	<b>\$ 27,464,900</b>
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 27,464,900
<b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>	<b>\$ 1,360,814</b>
Fondo Zofemat	\$ 1,360,814





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>3.- Ayudas Sociales</b>		<b>\$ 8,097,497</b>
Ayudas Sociales a Personas	\$ 7,157,421	
Becas A Estudiantes	\$ 199,700	
Organizaciones No Gubernamentales	\$ 740,376	
<b>4.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro</b>		<b>\$ 150,000</b>
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	\$ 150,000	

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

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

<b>1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES</b>		
<b>NOMBRE</b>	<b>IMPORTE</b>	
<b>INJUVER</b>		<b>\$ 1,315,000</b>
Subsidio	\$ 865,000	
Subsidio para beca de Transporte	\$ 450,000	
<b>PRODEUR</b>		<b>\$ 2,799,403</b>
Subsidio	\$ 2,700,000	
Gastos Indirectos de BDAN	\$ 99,403	
<b>COTUCO</b>		<b>\$ 3,227,000</b>
Subsidio	\$ 3,227,000	
<b>COPLADEM</b>		<b>\$ 1,525,030</b>
Subsidio	\$ 1,525,030	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>DIF</b>		<b>\$ 7,920,000</b>
Subsidio	\$ 7,920,000	
<b>IMDER</b>		<b>\$ 6,178,467</b>
Subsidio	\$ 6,178,467	
<b>INMUJER</b>		<b>\$ 750,000</b>
Subsidio	\$ 750,000	
<b>IMAC</b>		<b>\$ 1,050,000</b>
Subsidio	\$ 750,000	
Programa de Desarrollo Cultural	\$ 300,000	
<b>IMPLAN</b>		<b>\$ 1,700,000</b>
Subsidio	\$ 1,700,000	
<b>IMCACECO</b>		<b>\$ 1,000,000</b>
Subsidio	\$ 1,000,000	
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 27,464,900</b>

**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.

<b>C) Participaciones y Aportaciones</b>	<b>\$ 28,144,663</b>
--	----------------------

**Se integra por:**

Otros Convenios	\$ 28,144,663
-----------------	---------------



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

C) **Participaciones y Aportaciones:** 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	\$ 18,369,524
--	---------------

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 Ejercicio 2017, los cuales se liquidaron en:

MES	IMPORTE
ENERO	\$ 1,561,608
FEBRERO	\$ 1,410,484
MARZO	\$ 1,561,608
ABRIL	\$ 1,511,233
MAYO	\$ 1,561,608
JUNIO	\$ 1,511,233
JULIO	\$ 1,561,608
AGOSTO	\$ 1,561,608
SEPTIEMBRE	\$ 1,511,233
OCTUBRE	\$ 1,561,608
NOVIEMBRE	\$ 1,505,654
DICIEMBRE	\$ 1,550,040
<b>SUMA</b>	<b>\$ 18,369,524</b>



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>E) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>\$ 3,128,279</b>
---	---------------------

1.- Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	\$ 1,696,677
2.- Perdida En Cambio	\$ 440,744
3.- Gasto De Ejercicio Anterior	\$ 990,858

**E) Otros gastos y pérdidas extraordinarias:**

1. Se realiza el registro de baja de 176 bienes muebles autorizada por cabildo en el Acta VII-038/2017,
2. Se registra la perdida por valuación de la moneda extranjera al cierre del ejercicio a un T.C. de 19.7354 por dólar,
3. Se refiere al devengo de despensas y cenas navideñas del ejercicio 2016, dicho registro fue autorizado por cabildo en el Acta VII-039/2017.

<b>F) Inversión Pública</b>	<b>\$ 9,322,638</b>
-----------------------------	---------------------

Inversión Publica No Capitalizable	\$ 9,322,638
------------------------------------	--------------

- F) Comprende el importe de las inversiones públicas no capitalizables registradas en el ejercicio 2017 de acuerdo a las actas de entrega-recepción, consistentes en ampliación de viviendas, techo, piso firme y alumbrado público, pavimentación con concreto hidráulico, entre otros.



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.

<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$ 78,731,205</b>
---	----------------------

**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 Ejercicio 2017, se tienen las siguientes modificaciones:

<b>MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$ 87,669,237</b>
---	----------------------

DESCRIPCIÓN	31-DIC-2017	31-DIC-2016	MODIFICACIONES
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$ 552,362	\$ 12,796
Equipo De Transporte	\$ 3,923,572	\$ 3,923,572	\$ -
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	\$ 35,525,964	\$ -
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	\$ 1,290,538	\$ -
Terrenos	\$ 56,383,597	\$ 56,383,597	\$ -
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	\$ 93,617	\$ -
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$ 1,282,123	\$ -
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$ 14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$ 61,786,331	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$ -
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>			
Terrenos	\$ 369,991,491	\$ 282,422,531	\$ 87,568,960
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$ 2,524,438	\$ -
Panteones	\$ 1,249,541	\$ 1,249,541	\$ -
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$ 82,086,046	\$ -
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	\$ 312,222,961	\$ -
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>			
Herramientas Y Máquinas- Herramienta	\$ 13,798	\$ -	\$ 13,798
<b>Actualización de Bienes Inmuebles</b>			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ -	\$ 73,683
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 948,103,949</b>	<b>\$ 860,434,712</b>	<b>\$ 87,669,237</b>

En la nota de Hacienda Pública/Patrimonio, específicamente en el apartado donde se analizan las afectaciones y efecto neto al Resultado de Ejercicios anteriores y Rectificación a Resultado de Ejercicios Anteriores, se informa de el monto de los recursos que modifican al patrimonio generado-



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

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

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

DESCRIPCIÓN	31-DIC-2017	31-DIC-2016
Efectivo	\$ 11,000	\$ -
Bancos y Tesorería	\$ 14,415,008	\$ 14,991,377
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 10,212,816	\$ 10,396,120
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 74,612,199	\$ 42,936,747
Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ -
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 99,308,223</b>	<b>\$ 68,324,244</b>

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:**

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	31-DIC-2017	31-DIC-2016	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 837,548,672	\$ 748,281,992	\$ 89,266,680
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 144,926,543	\$ 139,334,342	\$ 5,592,201
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 15,925,541	\$ 16,986,619	-\$ 1,061,077
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 505,597	\$ 7,165,004	-\$ 6,659,407



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Otros Bienes Inmuebles	\$ 6,409,356	\$ 4,719,809	\$ 1,689,547
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 1,005,315,708</b>	<b>\$ 916,487,765</b>	<b>\$ 88,827,944</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 22,269,355	\$ 22,285,121	-\$ 15,766
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 4,918,799	\$ 5,012,563	-\$ 93,764
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 98,730,806	\$ 78,035,983	\$ 20,694,823
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685	\$ 3,884,590	\$ 642,095
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 36,910,699	\$ 30,926,711	\$ 5,983,987
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 167,621,429</b>	<b>\$ 140,410,053</b>	<b>\$ 27,211,376</b>

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

CONCEPTO	31-DIC-2017	31-DIC-2016
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ 91,182,122</b>	<b>\$ 92,339,164</b>
Movimientos de partidas ( o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ 1,696,677	\$ 975,523
Depreciación		\$ -





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Perdida en Tipo de Cambio	\$ 1,431,602	\$ 99,453
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 9,322,638	\$ 24,464,776
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ -
Ganancia / pérdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
<b>Partidas Extraordinarias</b>	<b>\$ 12,450,917</b>	<b>\$ 25,539,752</b>
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 78,731,205</b>	<b>\$ 66,799,412</b>

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

**CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 553,423,241</b>
<b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>\$ 71,454</b>
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	\$ 71,454	
<b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>\$ -</b>
Productos de Capital	\$ -	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Aprovechamientos Capital	\$	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$	-	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables			
<b>4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)</b>	<b>\$</b>	<b>553,494,695</b>	

**CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$517,300,444</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 55,357,826</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,723,144	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$21,176,010	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 4,340,209	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ 1,624,037	
Activos intangibles	\$ 14,862	
Obra pública en bienes propios	\$22,931,757	
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	\$ 2,547,807	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ -	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 12,820,872</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$12,820,872	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$474,763,490</b>

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

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

<b>Cuentas de Orden Contables</b>	<b>\$ 969,544,783</b>
-----------------------------------	-----------------------

Se integra por:

<b>1.- Pasivos Contingentes</b>		<b>\$ 59,942,304</b>
Juicios Civiles	\$ 43,354	
Juicios Penales	-\$ 15,696,712	
Juicios Contenciosos / Justicia Administrativa	\$ 17,708,000	
Juicios Laborales	\$ 58,272,863	
Juicios Mercantiles	-\$ 385,200	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

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

<b>2.- Rezago</b>		<b>\$ 659,762,621</b>
Rezago De Impuesto Predial	\$ 468,514,192	
Rezago Multas De Transito	\$ 23,070,024	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 946,572	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 690,245	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 617,089	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 737,766	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 4,948,338	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 3,736	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 312,902	
Rezago por Multas de Regulación	\$ 13,136	
Rezago de Pavimentación	\$ 34,110,783	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 6,480,780	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 119,317,059	



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

<b>3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar</b>		<b>\$ 249,839,858</b>
<b>Terrenos</b>		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 24,624,509	
Col. Constitución	\$ 38,333,861	
Col. 17 De Agosto	\$ 4,961,730	
Col. Independencia	\$ 28,349,472	
Col. Ejido Primo Tapia	\$ 460,800	
Fracc. El Descanso	\$ 46,872,815	
Fracc. 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	

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



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 443,075,729
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 40,816,961
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 115,201,640
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 159,964
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 11,136,092
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 3,390,651
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 502,773,701

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 443,075,729
Modificado	\$ 558,277,370
Comprometido	\$ 517,460,408
Devengado	\$ 517,300,444
Ejercido	\$ 506,164,352
Pagado	\$ 502,773,701

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 443,075,729	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 40,816,961	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 115,201,640	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 159,964	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 11,136,092	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 3,390,651	\$ -
Pagado	\$ 502,773,701	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 443,856,000
Ley de Ingresos por Ejecutar	-\$ 19,510,775
Modificaciones a la Ley de Ingresos	
Estimada	-\$ 90,056,465
Ley de Ingresos Devengada	\$ -
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 553,423,241

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 443,856,000
Modificado	\$ 533,912,465
Devengado	\$ -
Recaudado	\$ 553,494,695

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 443,856,000	-
Estimado + Modificaciones	\$ 533,912,465	-
Modificado Presupuestal	-\$ 90,056,465	-
Devengada	\$ -	-
Recaudada	\$ 553,494,695	\$ 71,454

La diferencia que se muestra es por ingresos contables de ejercicios anteriores que se recaudaron en 2017.



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

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

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.

La Constitución Política del Estado de Baja California.

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

Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.

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

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

El municipio percibe ingresos por el cobro de contribuciones contenidas en la Ley de Hacienda Municipal y en su respectiva Ley de Ingresos, que incluye participaciones y aportaciones





VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

Delegación Zona Centro  
Delegación Primo Tapia  
Delegación Plan Libertador

**PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.**

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 31 de Diciembre de 2017 son los siguientes:

**Presidente Municipal:**

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017.  
**Lic. Mirna Cecilia Rincón Vargas**

**Tesorero Municipal:**

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017.  
**C.P. Gerardo Alfredo Rocha Centeno**

**ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.**

De acuerdo al Plan de Municipal de Desarrollo de Playas de Rosarito 2017-2019, 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.”*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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
<b>Ejes Rectores de Gobierno</b>	<b>Fortalecimiento del Tejido Social de Nuestras Comunidades</b>	<b>Playas de Rosarito, Seguro y Solidarios</b>	<b>Empleo y Bienestar Económico para los Rosaritenses</b>	<b>Desarrollo Sustentable e Integración Metropolitana</b>	<b>Gobierno Innovador y Eficiente</b>	<b>Gobierno Transparente</b>
<b>Políticas Transversales</b>	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 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros del Cierre de la Cuenta Pública 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 31 DE DICIEMBRE 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 31 de diciembre de 2017 **\$19.7354** por un dólar.

**Activos en Moneda Extranjera:**

<b>Bancos Dólares</b>	<b>Importe</b>
566264665 Banorte Dlls	\$ 158,089
Complementaria	\$ 2,961,852

**Pasivos en Moneda Extranjera**

<b>Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>	<b>\$ 55,565</b>
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.	\$ 52,749

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.



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

**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 Cuarto Trimestre de 2017, no se han determinado, cabe mencionar que se está trabajando para que el padrón de bienes muebles sea cargado al sistema SIAC y se realicen en automático las depreciaciones correspondientes, y de acuerdo al porcentaje de avance se estima que se concluirá dentro del Primer Trimestre de 2018; por otra parte se continua con el 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 recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 31 de Diciembre de 2017.

Ingresos	Estimado	Modificado	Recaudado 31-DIC-2017
<b>Libre Disposición</b>	\$ 384,598,910	\$ 422,862,184	\$ 441,946,925
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	\$ 59,257,090	\$ 111,050,282	\$ 111,547,770
<b>Total</b>	<b>\$ 443,856,000</b>	<b>\$ 533,912,466</b>	<b>\$ 553,494,695</b>



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

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

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

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

Indicadores:

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

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

Formula	\$ 2,547,807	/	\$ 553,494,696	*	100		0%
---------	--------------	---	----------------	---	-----	--	----

Deuda Pública total	\$	2,547,807
Ingreso Total anual	\$	553,494,696



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

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

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

<b>Formula</b>	\$ 18,639,524	/	\$ 441,946,925	*	100		4%
----------------	---------------	---	----------------	---	-----	--	----

Servicios de la deuda	\$	18,639,524
Ingresos disponibles (No incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	441,946,925

**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 apeg 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 perspectiva crediticia se mantiene Positiva.

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

**POSICIONAMIENTO ESTATAL EN ARMONIZACIÓN CONTABLE.**



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

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

Posicionamiento del 1er lugar entre los cinco municipios del Estado de Baja California en la evaluación 2017 del SEVAC plataforma de la Secretaría Técnica del Consejo Nacional de Armonización Contable con una calificación de 95.35% de cumplimiento.

### PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado al cierre del Ejercicio Fiscal 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.