



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 171,117,281
--------------------------------	-----------------------

Efectivo			\$ 11,000
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,000	A)	
Bancos y Tesorería			\$ 14,043,363
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 2,330,725	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,594	C)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 663,249	D)	
0460789574 Banorte Hábitat Mpal 2016	\$ 20,437	E)	
0493007641 Banorte Infraestructura PREP Municipal	\$ 162,421	F)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 4,805,708	G)	
0597809024 Banorte Fortaseg Mpal 2018	\$ 1,455,741	H)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA	\$ 1,084,792	I)	
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	J)	
4054507272 Hábitat Municipal 2013	\$ 1,206	K)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

4056949621 HSBC Nómina	\$ 78,382	L)	
4056949738 Hábitat Mpal 2014	\$ 614	M)	
BanBajo			
13637277 Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ -	N)	
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 70	O)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 150	P)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 138	Q)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 7,406	R)	
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$ 169,943	S)	
Complementaria	\$ 3,181,084	T)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 38,340,153
Banorte Fondos Federales			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 81,997	U)	
0484915780 Banorte Hábitat Fed 2016	\$ 7,827	V)	
0489433757 Banorte FISM 2017 (FIII)	\$ 227,589	W)	
0308657476 Banorte INFRAESTRUCTURA/PREP 2017	\$ 162,134	X)	
0595059030 Banorte Fortamun (FIV) 2018	\$ 6,220,654	Y)	
0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018	\$ 14,930,287	Z)	
0597802829 Banorte Fortaseg Fed 2018	\$ 5,118,899	AA)	
1001448561 Banorte Proyecto Desarrollo Regional (PDR) 2018	\$ 10,173,967	AB)	
1013709340 Banorte Proyecto Desarrollo Regional 2da Asignación 2018	\$ 777,271	AC)	
HSBC Fondos Federales			



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	AD)	
4056949720 Hábitat Federal 2014	\$ 5,289	AE)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 118,665,565
Banorte Inversión Temporal			
0210218756 Inv. Tesorera 2014	\$ 68,994,095	AF)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 26,597,458	AG)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 4,865,802	AH)	
BBVA Bancomer Inversión Temporal			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 2,412,436	AI)	
BanBajo Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 12,517,039	AJ)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,210,148	AK)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 654	AL)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 53,774	AM)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AN)	
Depósitos en Garantía MN			\$ 57,200
Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo	\$ 7,200	AO)	
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AP)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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 cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del Programa Infraestructura (PREP) 2017
- G) Cuenta de cheques productiva para la recepción de los recursos del RAMO 28 en 2018.
- H) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del FORTASEG 2018.
- I) 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.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa HABITAT Municipal 2013.
- L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- M) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2014.
- N) Representa el saldo de la cuenta Concentradora del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

- O) Representa el saldo de la cuenta de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- P) Representa el saldo de la cuenta de Fondo de Reserva del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- Q) Representa el saldo de la cuenta del Fondo Fiduciario del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- R) Representa el saldo de los remanentes de la cuenta del Ayuntamiento del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- S) Representa el saldo en dólares de la cuenta de cheques productiva.
- T) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de Junio de 2018 a un Tipo de Cambio de **\$19.7185** M.N., por dólar.

Bancos, Dependencias y Otros:

- U) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2016.
- 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 para la recepción de la portación federal de Infraestructura (PREP 2017).
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2018.
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FAISM (FIII) 2018.
- AA) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTASEG 2018.
- AB) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal del Proyecto Desarrollo Regional (PDR 2018).



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

AC) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación del Proyecto de Desarrollo Regional 2da parte 2018.

AD) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2011

AE) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Hábitat 2014.

Inversiones Temporales

AF, AG, AH y AI) 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.

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

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

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

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Depósitos en Garantía

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

AP) 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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 8,409,254
---	---------------------

Se integra por:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 32,779
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 8,309,073
III.- Deudores por Anticipos	\$ 67,402
IV.- Deudores por Cajas de Apoyos	\$ -
V.- Prestamos a Empleados	\$ -

Desglose:

I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			\$ 32,779
A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales		\$ 14,809	
Copladem	\$ 3,659		
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$ 11,150		
B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago		\$ 10,121	
Tinoco María Aurelia	\$ 10,121		
C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras		\$ 7,849	
Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)	\$ 7,849		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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, por concepto de adelanto de 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.

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$ 8,309,073
A) Gastos por Comprobar		\$ 57,492
Guzmán Paz Ramón	\$ 16,500	
Pichardo Merlos J. Javier	\$ 16,500	
Maymi Sugrañes Héctor	\$ 7,000	
Ramírez Robles Diego Alfonso	\$ 4,000	
Rodríguez Ibarra Iván Hiram	\$ 3,200	
Garza Mora José Adrián	\$ 2,500	
Adrián Hernández Pérez	\$ 2,500	
Miguel Ángel Chávez Leal	\$ 2,090	
García García Karla Emilia	\$ 1,902	
Peraza Vergara Carlos Alberto	\$ 1,300	
B) Faltantes de Caja		\$ 2,889
Ibarbol Hernández Andrés David	\$ 1,514	
Cedeño Ramírez Andrés Agustín	\$ 1,034	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$ 109	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Rentería Olvera Iveth	\$	30	
Ortega Medellín Herminio	\$	2	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$	1	
C) Cheques devueltos			\$1,223,980
Cheques devueltos MN	\$	1,223,980	
D) Funcionarios y Empleados			\$ 548,695
Ramírez Ramírez Nancy Verónica	\$	30,000	
Guzmán Paz Ramón	\$	27,000	
Moreno Berry Alejandro	\$	27,000	
Hidalgo Zepeda Juan Abel	\$	20,000	
Reyes González Julio Cesar	\$	19,800	
Vallejo Maya Verónica	\$	19,000	
Luis Esteban Ruvalcaba Arias	\$	18,000	
Granillo Córdova Ramón	\$	18,000	
Agustín Lobera Vázquez	\$	15,000	
Virgen Navarro Agustín	\$	13,500	
García Moreno Oswaldo Eduardo	\$	12,000	
Sánchez Sánchez María de Lourdes	\$	12,000	
Reyes Díaz José Jesús	\$	12,000	
Espinoza Torres Carlos Armando	\$	10,000	
Guevara Aguilar Isaías	\$	10,000	
Martínez Chávez Eva Leticia	\$	9,600	
Coronado Hernández Ángel Pc	\$	9,000	
Ruvalcaba Carlos María del Carmen	\$	9,000	
Marroquín Ibáñez Lourdes	\$	9,000	
Meléndez Flores Isaías	\$	9,000	
Ulises Cortes Agustín	\$	9,000	
Mascareño Rubio Griselda	\$	8,000	
Flores Olayo José Luis	\$	8,000	
Peña Huerta Ismael Horacio Pc	\$	7,200	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Esparza Velázquez Jesús Antonio	\$	7,200	
Ramírez Ramírez Cinthya Anabel	\$	6,250	
Almada Vílchez Francisco Javier (P.C.)	\$	6,000	
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000	
López Ramírez Norma Claudia	\$	6,000	
López Aguilar Martha Alicia	\$	6,000	
Cortez Escobar José Luis	\$	5,500	
Michel Castañeda Raul	\$	5,000	
Páez Nuño Guadalupe Yesenia	\$	5,000	
Pérez Ortega Hugo Enrique	\$	5,000	
Parra Alanís Yesenia	\$	5,000	
Álvarez Dorado Janeth	\$	4,900	
Barbeitia Monzón Ileana	\$	4,800	
Castañeda Serrano Dolores María Concepción	\$	4,500	
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500	
Medina González Raul	\$	4,250	
Ramírez Robles Diego Alfonso	\$	4,200	
Palomino Castrejón José	\$	4,042	
Ochoa Hermosillo Juan Antonio	\$	4,000	
Verduzco Bonilla Alfonso	\$	4,000	
Fernández Reyez Antonio	\$	4,000	
Garibay Carlos Brayan	\$	4,000	
Peña González Carlos Erick	\$	4,000	
Contreras Escobedo Ana Gabriela	\$	4,000	
Núñez Ulloa Julio	\$	4,000	
Contreras García Adela	\$	4,000	
Valadez Ponce de León Susana Michelle	\$	3,600	
Franco Ortiz Adriana	\$	3,500	
Villaseñor Resendís Goevanni Moisés	\$	3,500	
Marroquín Garduño Simón de Jesús	\$	3,400	
Ramírez Ramírez Esthela Alejandra	\$	3,300	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Pérez Briones Juan Antonio	\$	3,000	
Acosta Valenzuela Manuel Alfonso	\$	3,000	
Conde Espinoza Christian	\$	3,000	
Valenzuela Arroyo Lisset	\$	3,000	
López Trujillo Rogelio	\$	3,000	
Ríos Osuna Francisco Roberto	\$	2,800	
Amador Ayala Paola	\$	2,800	
Ciprés Botello Rosa María	\$	2,700	
Esquivel Guerrero María de los Ángeles	\$	2,500	
García Torres Ricardo Manuel	\$	2,500	
Deudores De Nomina	\$	2,499	
Zúñiga Mejía Eduviges	\$	2,400	
Rojas Olguin Mariana	\$	2,400	
López Reséndiz Carmen	\$	2,400	
Fajardo Acuña Tomas	\$	2,155	
Almaraz J. Alfonso	\$	2,000	
Valente Adame Fidel	\$	2,000	
Jacobo Barraza Oscar Daniel	\$	2,000	
Carreño Cazarez Elizabeth Karina	\$	1,800	
Abarca Valenzuela Said Eduardo	\$	1,500	
Ramírez Sánchez Adelina	\$	1,500	
Arévalo Casas Luis Fernando	\$	1,500	
Delgadillo Huerta Joaquín	\$	1,200	
J. Javier Pichardo Merlos	\$	1,000	
Moreno Pérez Ricardo	\$	1,000	
Frausto Flores Eusebio Eriberto	\$	1,000	
Santillanes Rocha Moisés	\$	1,000	
Ramblas Torres Luis Fernando	\$	1,000	
Vega Sánchez Ketzia	\$	1,000	
Villarruel Castro Oscar	\$	1,000	
Calixto Arteaga Luis Ángel	\$	800	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Velázquez Figueroa Eduardo	\$ 800		
González Martínez Mario Alberto	\$ 700		
Avendaño Romero Fabián Antonio	\$ 700		
Hernández Dolores Evaristo	\$ 500		
E) Otros Deudores Diversos		\$6,476,017	
Comisión Federal de Electricidad	\$ 4,278,765		
Urías Sainz Felipe De Jesús	\$ 1,130,845		
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$ 389,835		
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		
Paulina Yesenia Díaz Vega	\$ 43,500		
Programa Hábitat	\$ 28,626		
Navarro Peña Hugo Isaac	\$ 26,498		
Diagnostico X Imagen	\$ 19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$ 11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$ 10,248		
Editorial Playas De Rosarito	\$ 5,568		
Calpuemex Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$ 5,192		
Silva Placido Marcos Gerardo	\$ 4,920		
Cruz Nava Daniel	\$ 3,928		
Muñoz Flores Sergio	\$ 3,608		
Crédito Credenz	\$ 2,640		
Gobierno del Estado de B.C.	\$ 1,526		
Moguel Castro José Alberto	\$ 1,223		
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$ 1,219		
Escuela De Asesorías Superación Educativa S.C.	\$ 1,200		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$ 655		
Difusora Mlvh, S.A. De C.V.	\$ 571		



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428	
Office Depot De México S.A.	\$	422	
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250	
Rodríguez Varillas Nelson Jesús	\$	235	
Peña Rosales Arturo	\$	180	
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138	
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 al cierre del Segundo Trimestre 2018, los cuales se comprueban en tiempo y forma.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) El saldo corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el adeudo que tienen los empleados por adelanto de nómina, pérdida de equipos bajo su resguardo al 30 de Junio del 2018, dichos importes se están descontando vía nómina.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$ 67,402
Hernández Pérez Adrián	\$	20,000
Rangel Canchola Georgina	\$	8,836
Acosta Valenzuela Manuel Alfonso	\$	8,000
Moreno Berry Alejandro	\$	8,000
Martínez Chávez Eva Leticia	\$	5,300
Velarde Magaña Socorro	\$	4,800



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Pérez Lomelí Jazmín	\$	4,000	
López Tamez Aldo	\$	2,000	
Peraza Vergara Carlos Alberto	\$	1,700	
Curiel Ríos Valentín Adrián	\$	1,500	
Conrado Guillermo Acevedo Machado	\$	1,300	
Rodríguez Vázquez Araceli	\$	800	
Gómez Escobar Lucia	\$	666	
Galdean Alemán Armando	\$	500	

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

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$	4,367,701
--	-----------	------------------

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:

Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central	\$	4,367,701
1.Elite By Carga S.A. de C.V.	\$	1,474,041
2.LMA Consultores Asociados A.C.	\$	980,200
3.Cassidian México S.A DE C.V	\$	960,557
4.Grupo Leobe S.A. de C.V.	\$	685,983
5.Inteliproof S de RL de CV	\$	145,000
6.Dirección General de Industria Militar	\$	93,359
7.Secretaria De La Defensa Nacional	\$	28,562



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

- 1.-Anticipo para la compra de uniformes para seguridad pública.
- 2.-Anticipo para la realización de proyectos de prevención.
- 3.-Anticipo para compra de radios y baterías para seguridad pública.
- 4.- Anticipo para compra de chalecos y cascos para seguridad pública.
- 5.-Anticipo para compra e instalación de GPS para las unidades de seguridad pública.
- 6 y 7.- Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 4,085,123
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 3,689,767
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 395,356

Se desglosan a continuación:

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 3,689,767
Olga M. Rojas Eliot Mp-067-11	\$ 11,545	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-4	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-5	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-6	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$ 11,633	
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$ 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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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.

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios		\$	395,356
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios		\$	114,335
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$	35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	24,279	
Agüero Castro Omar	\$	8,300	
Cobián Moreno Rafael Quintín	\$	7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$	7,000	
Romero Navarro Carlos F.	\$	6,000	
Sotelo Félix Sergio	\$	5,000	
Becerra Quintero Catarino	\$	4,974	
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,179	
Bautista Sánchez Francisco	\$	3,523	
Montes Valenzuela Rodrigo	\$	3,177	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$	1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$	1,200	
Rodríguez Ibarra Emilio	\$	1,000	

17

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Verdugo Ramos Héctor Javier	\$	792		
Dagnino Montaña Silvia María	\$	1		
Faltantes de caja de Ex Funcionarios			\$	10,309
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$	4,767		
Figueroa Martínez Susana	\$	3,809		
Magdaleno Avalos Rubén	\$	1,646		
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$	87		
Robles Lizárraga Rosa Isela	\$	1		
Ex Funcionarios y empleados			\$	257,238
Orozco López Eduardo Diego	\$	47,991		
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		
Figueroa Martínez Susana	\$	4,000		
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,000		
Paredes Cárdena Héctor	\$	3,733		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Jarquín Martínez Adilia Ivonne	\$	3,127	
Ventura Ibarra Christian	\$	3,014	
Albañez Tapia Esmeralda	\$	2,660	
Romero Sapiens Juan Carlos	\$	2,570	
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	2,534	
Barroso Medina Fernando	\$	2,013	
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000	
Zermeño Chávez Manuel	\$	1,200	
Ventura Ibarra Julio Cesar	\$	1,200	
Meza López María Dolores	\$	500	
Alamillo Cárdenas Felipe Heliodoro	\$	500	
Morales López Patricia	\$	218	
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121	
Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios			\$ 1,271
García Serna Julio Cesar	\$	1,200	
Lozano Álvarez Lilia	\$	71	
Préstamos a Ex Empleados			\$ 12,204
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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,005,315,708
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

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

A) Terrenos Oficina Central	\$ 837,548,672
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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Rancho El Mirador	\$ 3,771,304
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874
Playas De Santander	\$ 1,766,624
Colonia Reforma	\$107,958,232
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000
Vista Hermosa	\$ 4,392,184
Fracc. Chulavista	\$ 3,283,000
Fraccionamiento Del Sol	\$ 1,894,245
Fraccionamiento Vista Marina	\$ 14,350,513
Col. Villas De Siboney	\$ 1,118,052
Colonia 17 De Agosto	\$ 18,127,700
Fracc. Villa Turística	\$ 38,262,713
Col. San Miguel	\$ 14,599,197
Col. Villa Bonita	\$ 4,834,728
Punta Azul	\$ 18,676,710
Cañón El Cuervo (Gran Parque)	\$ 85,129,094
Lomas De Colorado	\$ 8,525,175
Col. Lucio Blanco	\$ 9,312,272
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060
Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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 30 de Junio de 2018.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$ 144,926,543
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor (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 30 DE JUNIO DE 2018**

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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$ 2,456,122	
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$ 1,986,225	
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$ 2,742,041	
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$ 1,120,076	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$ 2,000,000	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$ 773,431	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$ 1,194,830	
Trotapista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$ 316,866	
Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$ 1,880,417	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		\$ 15,925,541
Edificación Habitacional en Proceso		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 5,156,073	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 6,489,626	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
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 Habitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	\$ 2,316,422		
Subtotal 2016	\$ 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		\$ 167,203	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

CDC Tonatzin			
CONTRATO PRODEUR R33 2017 ROS AD O1 CONSTRUCCION DE PISO FIRME CON CARGO AL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) EJERCICIO 2017, PROVENIENTE DEL FONDO FAIS 2017 ESTIMACION 2		\$ 25,563	
CONTRATO PRODEUR PREP 2017 ROS AD O1 SEGUN CONVENIO CON LA PRODEUR DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA VERTIENTE PR EP 2017.		\$ 2,400,000	
Subtotal 2017	\$ -	\$ 13,609,119	\$ 13,609,119
TOTALES	\$ 2,316,422	\$ 13,609,119	\$ 15,925,541
	2016	2017	SALDO

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 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		
Subtotal 2013	\$ 133,200	\$ -	\$ 133,200
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito		\$ 372,398	
Subtotal 2015	\$ -	\$ 372,397	\$ 372,397
TOTALES	\$ 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 30 DE JUNIO DE 2018**

E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización		\$ 6,409,356
Campo Real	\$ 1,148,400	
Mar De Calafia	\$ 260,424	
Misión de Mar II	\$ 1,645,903	
Mar De Popotla	\$ 570,871	
Terrazas del Mar	\$ 179,295	
Ejido Mazatlán	\$ 914,916	
Mar de Puerto Nuevo 1	\$ 1,689,547	

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

BIENES MUEBLES:

Bienes Muebles	\$ 169,107,494
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 22,404,720
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 4,968,799
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 115,084
D) Equipo De Transporte	\$ 100,024,807
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 36,917,399
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

A) Mobiliario y Equipo De Administración		\$ 22,404,720
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	\$ 15,262,239	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 417,872	

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$ 4,968,799
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 563,047	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,767,059	
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$ 175,690	

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

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

C) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al cierre del Segundo Trimestre de 2018.

D) Equipo De Transporte		\$ 100,024,807
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 93,200,331	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,824,476	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

E) Equipo De Defensa y Seguridad		\$ 4,526,685
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685	

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 36,917,399
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	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 2,550,536	
Otros Equipos	\$ 1,984,582	

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$156,160,942 M.N. y contablemente a \$169,107,494.00.00 M.N. Existiendo una diferencia de -\$12,946,552 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 Segundo Trimestre de 201



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

DESCIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,507,151.56	\$ 6,659,711	-\$ 4,152,560
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 58,413.98	\$ 64,898	-\$ 6,484
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 13,457,652.32	\$ 15,262,239	-\$ 1,804,587
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,669,283.91	\$ 417,872	\$ 1,251,412
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 652,457.92	\$ 563,047	\$ 89,411
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002.00	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,379,326.44	\$ 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	\$ 87,703,131.93	\$ 93,200,331	-\$ 5,497,199
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
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 17,790,955.44	\$ 17,398,421	\$ 392,534
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 78,351.34	\$ 50,000	\$ 28,351
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 9,402,717.98	\$ 14,289,276	-\$ 4,886,558
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 777,954.29	\$ 644,584	\$ 133,370
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,171,294.22	\$ 2,550,536	\$ 620,758



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Otros Equipos	\$ 2,901,787.00	\$ 1,984,582	\$ 917,205
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTALES	\$ 156,160,942	\$ 169,107,494	-\$12,946,552

ACTIVOS INTANGIBLES:

Activos Intangibles	\$ 5,574,183
----------------------------	---------------------

A) Software	\$ 318,773
B) Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,255,410
Software	\$ 318,773
Software varios	\$ 318,773
Licencias	\$ 5,255,410
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,255,410

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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 31,065,461
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 4,642,862
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$10,114,286
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 111,392
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 280,173
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 1,491,885
F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,235,548
G) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 8,189,315

Desglose:

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base, confianza y lista de raya, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. de Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 30 de Junio de 2018.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 4,642,862
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
Sueldos X Pagar Base	\$ 508,858



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Peña Huerta Ismael Horacio	\$ 2,000	
Provisión Finiquitos Lista de Raya	\$ 13,131	
Provisión Finiquitos Confianza OK.	\$ 363,613	
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$ 41,729	
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$ 20	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP		\$ 3,113,366
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 3,007,414	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP		\$ 505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$ 505	

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al cierre de junio de 2018, quedando pendientes de pago.

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central		\$10,114,286
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$ 3,557,843	
Insignia Life S.A. de C.V.	\$ 1,752,270	
Difusora MLVH S.A de C.V	\$ 680,479	
Canal De Noticias De Rosarito S.A. De C.V.	\$ 348,000	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	
De la Riva Heredia Rubén	\$ 280,000	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Arriaga Vázquez José Guillermo	\$ 280,000	
Gallardo García Nehiba	\$ 271,717	
IM Networks S De R.L De C.V	\$ 229,952	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 171,013	
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$ 129,746	
Antonio Azuara Álvarez	\$ 104,400	
Aragón Harrison Carmen Olga	\$ 104,400	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 92,441	
Loperena Gilbert Tomas	\$ 87,686	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$ 87,171	
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853	
Autoservicio Cordova S.A. de C.V.	\$ 79,576	
Ochoop S.A. de C.V.	\$ 76,058	
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$ 75,392	
Blue Ocean Technologies S.A. de C.V.	\$ 74,240	
Salceda García Moisés	\$ 71,027	
Dental Zamora S.C.	\$ 51,975	
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$ 48,000	
Aseca S.A de C.V.	\$ 46,052	
Medina Macías Narciso Rey David	\$ 36,552	
Ramírez Medrano María Guadalupe	\$ 36,400	
Mogollón Pérez Danny Fidel	\$ 35,000	
Cruz Serrano Mónica Alejandra	\$ 31,983	
Flores Zamudio Brendley Vladimir	\$ 31,983	
Ruiz Moncayo Florencia María	\$ 30,558	
Meza Orozco Tame Ramiro	\$ 30,000	
Hernández Crisanto Irene	\$ 29,557	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Garay Machado Juan Antonio	\$	28,188
Andrade Alvarado Raul Alfredo	\$	27,556
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	25,723
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V.	\$	24,982
Juárez Reyes Patricia	\$	24,600
Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564
Tesorería De La Federación	\$	22,187
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$	20,532
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$	20,000
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
Sandoval López Heberto	\$	15,362
Herrada Ozuna José Salomón	\$	15,185
Ejido Mazatlán	\$	12,183
González Fuentes Rafael Iván	\$	11,600
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	11,542
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	9,679
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raul	\$	6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	6,617
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
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	3,967
Ornelas Guzmán Raul	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	2,900
Moreno Luna Ernesto Alonso	\$	2,900
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	\$	966
Nevarez Machado María Aurelia	\$	944
Perales Acevedo Elías	\$	855
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colin Arroyo Adolfo	\$	755
González González Mauricio	\$	701
Cruz Roja Mexicana I.A.P.	\$	602
North American Development Bank	\$	500
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	100
Hospital Bonanova S.A. De C.V.	-\$	20



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

- C) Representa el saldo por pagar al 30 de Junio de 2018 a proveedores en moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de \$19.7185 pesos por dólar.

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 111,392
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 105,746
Grupo Mexicano de Seguros	\$ 2,830
Fim Her .S.C.	\$ 1,122
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$ 1,038
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$ 404
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$ 252

- D) El saldo representa el adeudo que tiene el Ayuntamiento por concepto obras que están ejecución:

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 280,173
Servicios y Consultoria Arqmex S.A. de C.V.	\$ 280,173

- 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 30 DE JUNIO DE 2018**

E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$ 1,491,885
Prodeur Años Anteriores	\$ 964,511	
Prodeur	\$ 301,381	
Copladem	\$ 134,857	
Imac	\$ 44,167	
Aportación Mpal Zofemat	\$ 46,968	

F) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al cierre del Segundo Trimestre de 2018 están pendientes de pago.

F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 6,235,548
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,365,870
Retención por Arrendamiento	\$ -	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,365,870	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ -
ISSSTECALI	\$ -	
Servicios Médicos	\$ -	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 4,261,871
ISPT	\$ 4,094,050	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 99,583	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$ 68,238	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 607,807
Cuotas Estatutarias 2	\$ 185,693	
Argos Seguros	\$ 84,500	
Dinero Fácil y Rápido	\$ 62,332	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Caja de Ahorro	\$	60,343		
Cuotas Estatutarias	\$	52,373		
Crédito Fácil	\$	39,282		
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	38,021		
SEFUPU (Sec. De la Función Pública)	\$	31,881		
Pensión Alimenticia	\$	22,354		
Cuotas Sindicales	\$	11,574		
Asociación Manos Unidas	\$	7,150		
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000		
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	3,818		
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	2,799		
UABC Boletos	\$	1,434		
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294		
Retención Regidores	\$	50		
Crédito Global	\$	30		
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	27		
Parra Ubieta Abrahana	-\$	149		

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

G) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo			\$ 8,189,315
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$ 455,840	
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117		
Yee Gastelum Lobsam	\$ 120,465		
Fopedem	\$ 37,696		
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$ 15,173		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491		
Strimling Shlafmitz Sara	\$ 5,407		
De La Madrid C Francisco	\$ 2,464		
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026		
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$ 7,733,476	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 4,954,982		
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,740,275		
Bancomer Cadenas	\$ 712,188		
Issstecali	\$ -		
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		
Mora Heredia Rodolfo	\$ 5,286		
Gallardo Navarrete Roció	\$ 4,839		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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 30 DE JUNIO DE 2018**

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,113,076
---	---------------------

Refleja el saldo 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	\$ 4,305,748
Documentos por Pagar a ISSSTECALI de Recargos a Corto Plazo	\$ 807,328

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

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$ 5,459,335
--	---------------------

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

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		\$ 5,459,335
FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$ 2,911,314
----------------------------------	---------------------

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central		\$ 2,911,314
Provisión Varios	\$2,893,476	
Reembolsos 2013	\$ 17,814	
Provisiones Nomina	\$ 24	

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 2018.

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$1,862,239
------------------------------------	--------------------

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

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 588,286
Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	\$ 102,142	
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$ 98,325	
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 93,936	
Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$ 73,812	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 51,521	
Excedentes De Cheques Por Pagos Foráneos	\$ 30,706	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 27,209	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Redondeo	\$ 26,568	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 23,310	
16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$ 16,704	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 10,940	
Seguros Y Daños A Terceros	\$ 10,000	
Multas Federales No Fiscales	\$ 7,704	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 6,091	
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 5,291	
Recuperación Cheques Devueltos	\$ 1,937	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 1,388	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 403	
Honorarios De Intervención	\$ 300	
Otros Pasivos Circulantes		\$ 1,273,952
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$ 635,567	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 243,535	
Ingresos por Clasificar Oficina Central	\$ 196,134	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 136,640	
ISR Sueldos y Salarios (ISPT) Por Clasificar	\$ 35,329	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 23,867	
ISR Arrendamientos de Edificios y Locales Por Clasificar	\$ 2,880	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

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

Integración:

Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo	\$ 76,532
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011
Meza Zavala Lydia Mariela	\$ 14,665
Jarquín Martínez Adilia Ivonne	\$ 3,428
Albañez Tapia Esmeralda	\$ 3,428
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,714,503
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$ 6,120
Casillas Rodríguez Melissa	\$ 530
Schulz Robles Enrique	\$ 19,935
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$ 13,054
López Monreal Luis Ángel	\$ 4,160
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$ 4,995
Méndez Mateis 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 Pacífico S.A. De C.V.	\$ 6,483
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$ 816,513



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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
Inovacion y Desarrollo Empresarial A.C.	\$	12,375
Cosemsa S.A. De C.V.	\$	33,522
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50
García Porras Francisco	\$	4,496
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Radioimagen Medica SC	\$	20,650
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330
Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Comisión Federal De Electricidad	\$	16,820
Provedora 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

46

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Sarabia Angulo Fernando	\$	5,040	
López Esparza Federico	\$	1,620	
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510	
Cías. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$	14,430	
Andrade Alvarado Raul Alfredo	\$	57,861	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$	338,367	
Rubio Aguilar Sergio	\$	22,770	
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$	16,178	
Canovas Agueros Miguel Ángel	\$	3,775	
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$	999	
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349	
Negrete Barreto Miriam Jessica	\$	7,830	
Valencia Ortega Elías	\$	5,265	
Jiménez Zamudio Maricela	\$	14,741	
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000	
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$	12,585	
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393	
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$	47,159	
Blockbuster de México, S.A. de C.V.	\$	11,704	
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600	
Choix Editores S. de R.L. de C.V.	\$	635	
Farmacias Similares S.A. de C.V.	\$	673	
Álvaro Jovany Quintero Castañeda	\$	1,769	
Valencia Lepe Rigoberto	\$	182	
González Ortiz Antonio	\$	763	
Contratistas por Pagar a Largo Plazo			\$ 290,093



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
Otras cuentas por Pagar a Largo plazo			\$ 53,451
Préstamo Banorte	\$	53,451	

Se integra por adeudos registrados que a la fecha, no solicitaron el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años.

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$6,536,204
---	--------------------

Documentos por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP Oficina Central	\$	77,581
Documentos Pagar a ISSSTECALI del Principal a Largo Plazo	\$	6,458,622

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:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$215,286,163
------------------------------------	----------------------

Muestra el saldo a largo plazo de la Deuda Publica que con fecha 09 de junio de 2015, se contrajo mediante contrato de Crédito COFIDAN NO. BC4410 con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. por \$228,541,880.00 (Doscientos Veintiocho Millones Quinientos Cuarenta y Un mil



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Ochocientos Ochenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$167,041,880.00 (Ciento Sesenta y Siete Millones Cuarenta y Un Mil Ochocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.), se utilizaron para el Pago del Saldo Insoluto más el costo de rompimiento de Cobertura de Contrato Crédito Cofidan No. BC4530. En el contrato se estableció un periodo de gracia de dos años, que de acuerdo con la tabla de amortización en el mes de septiembre de 2017 se iniciara con el pago de capital. La diferencia de \$61,500,000.00, (Sesenta y Un Millones Quinientos Mil pesos 00/100 M.N.) son utilizados en la ejecución de diversas obras de pavimentación, rehabilitación y adquisición de maquinaria; como inversión pública productiva.

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

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 3,960,179
--	---------------------

Se integra de la siguiente forma:

I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central		\$3,685,994
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 3,773	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

María Yee Loo Mp067002	\$	1,835	
María Yee Loo Mp067003	\$	2,086	
María Yee Loo Mp067004	\$	2,368	
María Yee Loo Mp067005	\$	27	
María Yee Loo Mp067009	\$	1,155	
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$	231,393	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$	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	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$	116,445	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 30 de Junio de 2018.
- III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 1,091,641,639
--------------------------------------	-------------------------

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 948,256,907
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,094,949
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,076,530	
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	
Terrenos	\$ 56,383,597	
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	
Bienes Inmuebles Oficina Central		\$ 768,074,477
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	
Bienes Muebles Oficina Central		\$ 13,798



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798		
Actualización de la Hacienda Pública		\$ 73,683	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683		
B) Patrimonio Generado			\$ 143,384,732
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 102,310,621	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 102,310,621		
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 162,065,031	
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297		
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214		
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358		
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340		
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734		
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823		
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398		
Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717		
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407		
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219		
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790		
Resultado Ejercicio 2006	\$ 58,355,304		
Resultado Ejercicio 2007	\$ 42,995,783		
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900		
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015		
Resultado Ejercicio 2010	-\$147,492,656		
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,355,406		
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371		
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 57,673,902		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,561,315		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,900,782		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Resultado de Ejercicio 2016	\$ 51,964,588		
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 77,928,797		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$120,990,920	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064		
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,214,063		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,588		
Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 33,172		

- A) El saldo representa el patrimonio contribuido generado en el ejercicio y corresponde a terrenos, equipamiento urbano, 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 Segundo Trimestre de 2018 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

Ingresos	\$ 325,121,410
-----------------	-----------------------

A) Ingresos de Gestión		\$ 149,727,442
1) Impuestos	\$ 107,567,746	
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 1,277,139	
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 895,174	
4) Derechos	\$ 29,453,065	
5) Productos de Tipo Corriente	\$ 4,373,550	
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 6,042,393	
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 118,375	
B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 175,317,290
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 175,317,290	
C) Otros Ingresos		\$ 76,678
1) Ingresos Financieros	\$ 17,475	
2) Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 59,202	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

A) Los Ingresos de Gestión se detallan en :

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

1) Impuestos		\$ 107,567,746
Impuesto Predial	\$ 37,455,080	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 18,422,425	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 70,615	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 21,999,705	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 19,340,049	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 10,279,872	

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

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 1,277,139
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 1,277,139	

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:



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 895,174
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 895,1974	

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

4) Derechos		\$ 29,453,065
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 29,355,586	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 97,479	

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.

5) Productos Tipo Corriente		\$ 4,373,550
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 1,476,420	
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes Oficina Central	\$ 2,897,130	

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

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 6,042,393
Multas Oficina Central	\$ 3,757,466	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Reintegros Oficina Central	\$ 2,397	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 116,634	
Aprovechamientos de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,083,833	
Otros Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,082,064	

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

7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores		\$ 118,375
Multas De Transporte de años anteriores	\$ 36,247	
Multas De Tránsito de años anteriores	\$ 82,128	

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:

1.- Participaciones y Aportaciones		\$ 144,983,007
Participación Federal Fondo General	\$ 61,712,611	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 9,796,348	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Fondo de Fiscalización	\$ 3,668,036	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 1,730,460	
Gasolina y Diesel	\$ 5,585,257	
Tenencia o uso e vehículos	\$ 1,615	
Impuesto sobre automóviles nuevos	\$ 684,875	
Impuestos Estatales	\$ 5,845,337	
Impuesto Sobre Hospedaje	\$ 219,414	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 481,637	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 201,045	
Fondo Compensatorio	\$ 1,460,342	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 18,176	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 31,059,552	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 14,921,256	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 7,357,034	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 240,012	

C) Otros ingresos:

Productos de Capital		\$ 17,475
Ausencias	\$ 16,324	
Diversos	-\$ 0	
Sobrantes de Caja	\$ 1,151	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas		\$ 222,810,789
A) Gastos de Funcionamiento		\$ 181,185,008
1.-Servicios Personales		\$ 125,994,443
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 39,011,992	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 6,833,362	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 34,276,608	
Seguridad Social	\$ 12,522,174	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 33,270,307	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 80,000	
2.- Materiales y Suministros		\$ 13,363,064
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 789,556	
Alimentos y Utensilios	\$ 118,839	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 2,621,547	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 34,893	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 8,257,139	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 321,427		
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 1,219,664		
3.- Servicios Generales		\$ 41,827,501	
Servicios Básicos	\$ 13,167,799		
Servicios de Arrendamiento	\$ 1,947,525		
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 4,106,532		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 1,679,319		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 15,577,619		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 3,283,495		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 314,676		
Servicios Oficiales	\$ 1,024,803		
Otros Servicios Generales	\$ 725,733		

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas durante el Segundo Trimestre de 2018, 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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 22,309,346
1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$ 16,142,515
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 16,142,515	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 909,089
Fondo Zofemat	\$ 909,089	
3.- Ayudas Sociales		\$ 5,107,742
Ayudas Sociales a Personas	\$ 3,558,510	
Ayudas Sociales a Instituciones Sin Fines de Lucro	\$ 1,549,232	
4.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		\$ 150,000
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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES

NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 1,450,000
Subsidio	\$ 550,000	
Subsidio para Beca Estudiantes	\$ 900,000	
PRODEUR		\$ 1,475,000
Subsidio	\$ 1,475,000	
COTUCO		\$ 1,800,000
Subsidio	\$ 1,800,000	
COPLADEM		\$ 957,512
Subsidio	\$ 957,512	
DIF		\$ 4,710,000
Subsidio	\$ 4,710,000	
IMDER		\$ 3,125,000
Subsidio	\$ 3,125,000	
INMUJER		\$ 650,000
Subsidio	\$ 650,000	
IMAC		\$ 625,000
Subsidio	\$ 625,000	
IMPLAN		\$ 850,000
Subsidio	\$ 850,000	
IMCACECO		\$ 500,000
Subsidio	\$ 500,000	
	TOTAL	\$ 16,142,512



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

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

4.- Donativos a Instituciones sin fines de lucro: Donativo entregado a la Cruz Roja.

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica		\$ 8,929,259
Intereses De La Deuda Pública		\$ 8,929,259
Intereses COFIDAN	\$ 8,929,259	

C) 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 30 de Junio de 2018.

D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 232,166
Perdida En Cambio	\$ 232,166	

D) Otros gastos y pérdidas extraordinarias: Representa la pérdida en tipo de cambio por la fluctuación cambiaria en el Segundo Trimestre de 2018.

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de Junio de 2018.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$102,310,621.39
---	-------------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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 del Segundo Trimestre de 2018, la modificación en Equipo de Transporte corresponde a la donación de camión tipo bomberera:

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO			\$	-
DESCRIPCIÓN	30-JUN-2018	31-DIC-2017	MODIFICACIONES	
Patrimonio Recibido Oficina Central				
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$ 565,158	\$	-
Equipo De Transporte	\$ 4,076,530	\$ 3,923,572	\$	152,958
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	\$ 35,525,964	\$	-
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	\$ 1,290,538	\$	-
Terrenos	\$ 56,383,597	\$ 56,383,597	\$	-
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	\$ 93,617	\$	-
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$ 1,282,123	\$	-
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$ 14,815,624	\$	-
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$ 61,786,331	\$	-
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$	-
Bienes Inmuebles Oficina Central				
Terrenos	\$ 369,991,491	\$ 369,991,491	\$	-
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$ 2,524,438	\$	-
Panteones	\$ 1,249,541	\$ 1,249,541	\$	-



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$ 82,086,046	\$ -
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	\$ 312,222,961	\$ -
Bienes Muebles Oficina Central			
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	\$ -
Actualización de Bienes Inmuebles			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 948,256,907	\$ 948,103,949	\$ 152,958

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

DESCRIPCIÓN	30-JUN-2018	31-DIC-2017
Efectivo	\$ 11,000	\$ 11,000
Bancos y Tesorería	\$ 14,043,363	\$ 14,415,008
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 38,340,153	\$ 10,212,816
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 118,665,565	\$ 74,612,199
Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ 57,200
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 171,117,281	\$ 99,308,223



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-JUN-2018	31-DIC-2017	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 837,548,672	\$ 837,548,672	\$ -
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 144,926,543	\$ 144,926,543	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 15,925,541	\$ 15,925,541	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 505,597	\$ 505,597	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ 6,409,356	\$ 6,409,356	\$ -
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,005,315,708	\$ 1,005,315,708	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 22,404,720	\$ 22,269,355	\$ 135,365
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 4,968,799	\$ 4,918,799	\$ 50,000
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 100,024,807	\$ 98,730,806	\$ 1,294,001
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685	\$ 4,526,685	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 36,917,399	\$ 36,910,699	\$ 6,700
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 169,107,494	\$ 167,621,429	\$ 1,486,066



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

CONCEPTO	30-JUN-2018	31-DIC-2017
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 102,542,788	\$ 91,182,122
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ -	\$ 1,696,677
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 232,166	\$ 1,431,602
Inversión Pública No Capitalizable	\$ -	\$ 9,322,638
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ -
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
Partidas Extraordinarias	\$ 232,166	\$ 12,450,917
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 102,310,621	\$ 78,731,205



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

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

CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.- Ingresos Presupuestarios		\$ 325,530,877
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ 76,677
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	\$ 76,677	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ 486,144
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 486,144	
4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)		\$ 325,121,410



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$228,285,444
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 6,615,911
Mobiliario y equipo de administración	\$ 185,365	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 1,141,043	
Vehículos y equipo de transporte	\$ -	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 6,700	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ 34,228	
Obra pública en bienes propios	\$ -	
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	\$ 5,248,574	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ -	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 1,141,256
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$ 1,141,256	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$222,810,789

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuentas de Orden Contables	\$ 969,544,783
-----------------------------------	-----------------------

Se integra por:

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

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del Segundo Trimestre de 2018, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

2.- Rezago		\$ 659,762,621
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	

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 30 de Junio de 2018 están pendientes de pago.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 249,839,858
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 24,624,509	
Col. Constitución	\$ 38,333,861	
Col. 17 De Agosto	\$ 4,961,730	
Col. Independencia	\$ 28,349,472	
Col. Ejido Primo Tapia	\$ 460,800	
Fracc. El Descanso	\$ 46,872,815	
Fracc. 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 30 DE JUNIO DE 2018**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 509,814,441
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 306,132,735
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 40,527,985
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 15,924,247
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 13,654,353
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 3,228
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 214,627,862

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 509,814,441
Modificado	\$ 550,342,426
Comprometido	\$ 244,209,691
Devengado	\$ 228,285,444
Ejercido	\$ 214,631,091
Pagado	\$ 214,627,862

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado pta	\$ 509,814,441	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 306,132,735	\$ -
Modificado Pta	-\$ 40,527,985	-\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 15,924,247	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 13,654,353	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 3,228	\$ -
Pagado	\$ 214,627,862	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 509,814,441
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 239,954,729
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 55,671,166
Ley de Ingresos Devengada	\$ 325,530,877
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 325,530,877

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 509,814,441
Modificado	\$ 565,485,607
Devengado	\$ 325,044,733
Recaudado	\$ 325,044,733

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 509,814,441	-
Estimado + Modificaciones	\$ 565,485,607	0
Modificado Presupuestal	-\$ 55,671,166	0
Devengada	\$ 325,044,733	486,144
Recaudada	\$ 325,044,733	486,144

La diferencia de \$486,144 se muestra debido a los ingresos transitorios que en el ejercicio se van reclasificando a ingresos de Ley.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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 30 DE JUNIO DE 2018**

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

Delegación Zona Centro
Delegación Primo Tapia
Delegación Plan Libertador

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 30 de Junio de 2018 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018.
Lic. Mirna Cecilia Rincón Vargas

Tesorero Municipal:

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2018.
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.”



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

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

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

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

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros del Cierre del Segundo Trimestre de 2018, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

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

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

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

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

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 30 de Junio 2018 **\$19.7185** por un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	Importe
566264665 Banorte Dlls	\$ 169,943
Complementaria	\$ 3,181,084

Pasivos en Moneda Extranjera

Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 111,392
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 105,746
Grupo Mexicano de Seguros	\$ 2,830
Fim Her .S.C.	\$ 1,122
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$ 1,038
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$ 404
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$ 252

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.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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 Tercer 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 30 de Junio de 2018.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-JUN-18	Proyección de Recaudacion
Libre Disposición	\$ 443,082,773	\$ 443,082,773	\$ 248,763,181	\$ 194,319,592
Transferencias Federales Etiquetadas	\$ 66,731,668	\$ 122,402,834	\$ 76,281,552	\$ 46,121,282
Total	\$ 509,814,441	\$ 565,485,607	\$ 325,044,733	\$ 240,440,874



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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 2018 en los ingresos totales (cifras trimestrales):

Método de Cálculo	Deuda Pública Trimestral	/	Ingreso Total Trimestral	*	100	=	Peso de la deuda
Formula	\$ 5,248,574	/	\$ 325,044,733	*	100		1.61%

Deuda Pública total	\$ 5,248,574
Ingreso Total anual	\$ 325,044,733



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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

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

Formula	\$ 8,929,259	/	\$ 279,822,733	*	100		3.19%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	--	-------

Servicios de la deuda	\$ 8,929,259
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$ 279,822,733

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

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

CALIFICACIONES OTORGADAS.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

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.

Posicionamiento del 1er lugar entre los cinco municipios del Estado de Baja California en la evaluación de la Cuenta Pública 2017 realizada por el SEVAC plataforma de la Secretaría Técnica del Consejo Nacional de Armonización Contable con una calificación de 99.61% de cumplimiento.

PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado al cierre del Segundo Trimestre de 2018; 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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

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

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

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