



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 99,179,680
-------------------------	---------------

Efectivo			\$ 11,500
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Bancos y Tesorería			\$ 11,043,257
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 2,007,686	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 21,003	C)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 965,201	D)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 3,190,979	E)	
0597809024 Banorte Fortaseg Mpal 2018	\$ 8,466	F)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA	\$ 1,086,258	G)	
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	H)	
4054507272 Hábitat Municipal 2013	\$ 1,206	I)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 90,956	J)	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

4056949738 Hábitat Mpal 2014	\$ 649	K)	
BanBajo			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 49	L)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 214	M)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 7,406	N)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 28	O)	
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$ 182,968	P)	
Complementaria	\$ 3,419,483	Q)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 9,587,970
Banorte Fondos Federales			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 34,854	R)	
0484915780 Banorte Hábitat Fed 2016	\$ 5,112	S)	
0595059030 Banorte Fortamun (FIV) 2018	\$ 10,997	T)	
0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018	\$ 8,798,486	U)	
0597802829 Banorte Fortaseg Fed 2018	\$ 77,015	V)	
1001448561 Banorte Proyecto Desarrollo Regional (PDR) 2018	\$ 21,498	W)	
1013709340 Banorte Proyecto Desarrollo Regional (PDR) 2da Asignación 2018	\$ 426	X)	
HSBC Fondos Federales			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	Y)	

2

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

4056949720 Hábitat Federal 2014	\$ 5,344	Z)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			
			\$ 78,479,753
Banorte Inversión Temporal			
0210218756 Inv. Tesorera 2014	\$ 25,904,622	AA)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 29,505,678	AB)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 4,608,397	AC)	
BBVA Bancomer Inversión Temporal			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 2,998,905	AD)	
BanBajo Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 12,096,889	AE)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,296,263	AF)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 54,841	AG)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AH)	
Depósitos en Garantía MN			
			\$ 57,200
Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo	\$ 7,200	AI)	
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AJ)	

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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

- 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) Cuenta de cheques productiva para la recepción de los recursos del RAMO 28 en 2018.
- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del FORTASEG 2018.
- G) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de los pagos de predial a través del portal de internet del Ayuntamiento.
- H) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.
- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa HABITAT Municipal 2013.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2014.
- L) Representa el saldo de la cuenta Concentradora del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- M) Representa el saldo de la cuenta de Fondo de reserva para el servicio de la Deuda 13637426 Fideicomiso
- N) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- O) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario
- P) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares.
- Q) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 31 de Diciembre de 2018 a un Tipo de Cambio de **\$19.6889** M.N., por dólar.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Bancos, Dependencias y Otros:

- R) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2016.
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2018.
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FISM 2017 (Fondo III).
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTASEG 2018.
- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal del Proyecto Desarrollo Regional (PDR 2018).
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación del Proyecto de Desarrollo Regional 2da parte 2018.
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2011
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Hábitat 2014.

Inversiones Temporales

AA, AB y AC) 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.

AD) Representa el saldo de la cuenta de Predial que se encuentra en inversión.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

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

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

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

Depósitos en Garantía

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

AJ) 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	\$ 6,116,305
--	--------------

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Se integra:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$	155,144
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$	5,953,162
III.- Deudores por Anticipos	\$	8,000

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran como sigue:

I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		\$	155,144
A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales		\$	137,174
Copladem	\$	14,970	
Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$	122,742	
Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)	-\$	2,512	
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$	1,974	
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	

7

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 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 2019, en el caso de Prodeur presenta un saldo en negativo por un pago de servicios médicos que pago doble la cual se le acreditara en el periodo 2019.
- 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		\$ 5,953,162
A) Faltantes de Caja		\$ 1,216
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$ 12	
Núñez Nápoles Arlet	\$ 1	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
Ortega Medellín Herminio	\$ 2	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$ 1	
Herrera Silva Lucia	\$ 1,001	
B) Cheques devueltos		\$1,309,804
Cheques devueltos MN	\$ 1,309,804	
C) Funcionarios y Empleados		\$ 170,502
Flores Olayo José Luis	\$ 8,000	
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$ 6,000	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Mendoza Fontes Ángel Alfonso	\$	3,452		
Núñez Mejía Jorge Hipólito	\$	3,384		
Chavira Torres Enrique	\$	3,384		
Hurtado Gradilla Noé	\$	3,384		
De La Rosa Martínez Oscar	\$	3,384		
Gastelum Leyva Marco Antonio	\$	3,384		
González Rosas Ismael	\$	3,384		
Pelayo Hernández Agustín	\$	3,384		
Arias Díaz Marco Antonio	\$	3,384		
Vera Sierra Mohamed Everardo	\$	3,384		
Marrufo Carrizosa Edgar	\$	3,384		
De Anda Martínez Raymundo	\$	3,384		
Moreno Esparza José Guadalupe	\$	3,384		
Aguilar Pérez Omar Armando	\$	3,384		
De La Rosa Martínez Ernesto	\$	3,384		
Gutiérrez Cuen Vidal	\$	3,384		
Solano Camacho Juan	\$	3,384		
Chavira Torres Jorge Luis	\$	3,384		
Esparza Hernández Mario	\$	3,384		
Ortiz Gilbert Martin	\$	3,384		
De Anda Gaytán Raymundo Javier	\$	3,384		
Becerra Barbosa Carlos F.	\$	3,384		
Sepúlveda Martínez Juan Carlos	\$	3,384		
García Ames Carlos Arturo	\$	3,384		
Estrada Villalobos Héctor Gerardo	\$	3,384		
Sierra Fonseca Carlos	\$	3,384		
Sánchez Alzalde Manuel	\$	3,384		
Ortiz Gilbert José Domingo	\$	3,384		

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Espinoza Mendoza Rodolfo	\$	3,384	
Carrizosa Quevedo Héctor Enrique	\$	3,384	
Ruiz Ortega José Juan	\$	3,384	
Castillo Arias Carlos Alberto	\$	3,384	
González Martínez Hipólito	\$	3,384	
Araujo Álvarez Eddie Guadalupe	\$	3,384	
Tapia Chaparro José Antonio	\$	3,384	
Ortiz Márquez José Rogelio	\$	3,384	
Castelán Medina Héctor	\$	3,384	
Galdean Alvarado Herculano	\$	3,384	
Mejía Morales Armando	\$	3,384	
López Ríos Mario	\$	3,384	
Gómez Cárdenas Héctor	\$	3,384	
Fajardo Acuña Tomas	\$	3,383	
Marcos Pichataro Jesús Giovanni	\$	2,857	
Borquez Calleja Pedro Pablo	\$	2,836	
Tapia Torres José Antonio	\$	2,836	
González Casillas Aarón	\$	2,836	
Esparza López José Juan	\$	2,836	
Quintero Manzano Juan Miguel	\$	112	
D) Otros Deudores Diversos		\$ 4,471,640	
Urías Sainz Felipe De Jesús	\$	1,130,845	
Comisión Federal de Electricidad	\$	2,318,470	
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$	389,835	
Sedeña	\$	219,851	
Castillo Ceja Rosario	\$	130,000	
Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.	\$	59,456	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Grúas Peña	\$	47,706		
Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V.	\$	45,000		
PROGRAMA HABITAT	\$	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 ASESORIAS SUPERACION EDUCATIVA S.C.	\$	1,200		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655		
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428		
Office Depot De México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		
Rodríguez Varillas Nelson Jesús	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

II.- Se refieren a los siguientes conceptos:

- A) 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.
- B) 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.
- C) Funcionarios y Empleados, el saldo representa en este caso en su mayoría pagos en exceso de la nómina 26 (ultima nómina del 2018 en la cual se les pago de más a algunos empleados por un error involuntario del área de nóminas el cual fue subsanado en la primera nómina del 2019 así mismo otros registros corresponden a la pérdida de equipos bajo su resguardo al 31 de diciembre del 2018 los cuales se están descontando vía nómina.
- D) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$ 8,000	
Moreno Berry Alejandro	\$ 8,000		

III.- Se refiere al fondo rotatorio asignado al ExDelegado del Plan Libertador el cual renuncio teniendo pendiente de comprobar dicho fondo, sin embargo, se le descontara en su finiquito.

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 121,921
--	-------------------

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	\$ 121,921
---	-------------------

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Dirección General de Industria Militar	\$	93,359	
Secretaria De La Defensa Nacional	\$	28,562	

1. Anticipo para la compra de Bastones retráctil y candados para seguridad pública

2. 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	\$	4,030,378
---	-----------	------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$	3,689,767	
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$	340,611	

Se desglosan a continuación:

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 3,689,767
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$	231,393
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$	129,529
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	127,349
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$	125,961
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$	122,755
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$	117,754
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-121	\$	117,754
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$	116,445
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	116,106
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$	111,934
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$	111,934
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$	109,823
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	107,943

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	107,799
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	107,711
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	107,711
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	107,711
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$	107,711
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	105,599
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	103,869
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$	103,206
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	95,832
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	89,717
Luis Fernando Cañez Montoya MI-007-575	\$	89,568
Josefina Zenteno García MI-007-545	\$	88,704
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$	86,592
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$	86,592
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	82,368
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	82,368
Luis Fernando Cañez Montoya MI-007-485	\$	82,368
Luis Fernando Cañez Montoya MI-007-515	\$	82,368
Francisco Chávez López Kf-328-021	\$	75,453
Francisco Chávez López Kf-328-020	\$	67,015
Francisco Chávez López Kf-328-019	\$	48,060
Francisco Chávez López Kf-328-018	\$	44,262
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$	36,704
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$	11,633
Olga M. Rojas Eliot Mp-067-11	\$	11,545
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
María Yee Loo Mp-067-001	\$	4,712
María Yee Loo Mp-067-004	\$	2,368
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$	2,150
María Yee Loo Mp-067-003	\$	2,086

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

María Yee Loo Mp-067-002	\$	1,835	
María Yee Loo Mp-067-009	\$	1,155	
María Yee Loo Mp-067-005	\$	27	

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			\$ 340,611
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios			\$ 104,878
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	
Becerra Quintero Catarino	\$	4,974	
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,179	
Bautista Sánchez Francisco	\$	3,523	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$	1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$	1,200	
Rodríguez Ibarra Emilio	\$	513	
Faltantes de caja de Ex Funcionarios			\$ 10,308
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$	4,767	
Figueroa Martínez Susana	\$	3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$	1,646	
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$	87	
Ex Funcionarios y empleados			\$ 207,852
Orozco López Eduardo Diego	\$	44,163	
Rivera Martínez Melissa	\$	25,000	
Agüero Castro Omar	\$	24,926	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Contreras Magaña Juan	\$	23,277	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	17,228	
Vera Díaz Francisco	\$	16,797	
Pulido Pimentel Yahir	\$	11,479	
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	
Paredes Cárdena Héctor	\$	3,733	
Aguilar Rivas Evelia	\$	2,716	
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	
Meza López María Dolores	\$	500	
Alamillo Cárdenas Felipe Heliodoro	\$	500	
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121	
Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios			\$ 71
Lozano Álvarez Lilia	\$	71	
Préstamos a Ex Empleados			\$ 17,502
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500	
Fernández Reyes Antonio	\$	4,000	
Deudores De Nomina	\$	2,499	
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$	2,000	
Mendoza X Armando	\$	2,000	
Isarraras Duarte Manuel	\$	1,904	
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600	

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

16

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

terminar su periodo de labores quedaron con adeudo al Ayuntamiento, dichos adeudos se les está dando seguimiento con notificaciones y de algunos se ha logrado aclarar y/o cancelar el saldo y otros se ha recuperado el dinero por medio de depósitos y descuentos en finiquitos y el resto han sido remitidos a Sindicatura para su revisión y seguimiento

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,046,989,874
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 873,945,841
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 144,926,543
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 19,200,125
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 2,508,010
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 6,409,356

A) Terrenos Oficina Central		\$ 873,945,841
Frac. La Cascada	\$ 38,186,346	
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920	
Frac. Costa De Oro	\$ 763,656	
Frac. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302	
Frac. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950	
Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000	
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718	
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430	
Frac. La Mina	\$ 7,846,144	
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163	
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 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	
Frac. 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	
Frac. Chula vista	\$ 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	
Frac. 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	
Frac. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Frac. Agua Marina	\$ 11,944,060	
Frac. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 3,715,095	
Frac. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$ 44,970,100	
Frac. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Frac. Crosthwaite Segunda Sección	\$ 7,502,529	
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$ 37,483,324	
Frac. Real de Rosarito II	\$ 4,000,256	
Frac. Misión del Mar	\$ 12,229,980	
Frac. Lomas de Cantamar	\$ 14,590,594	
Frac. Villas de Costa Rica	\$ 27,518,427	
Frac. Colinas del Sol	\$ 12,574,037	
Frac. Puntazul Diamante	\$ 12,199,236	
Frac. Valles Del Mar	\$ 24,197,933	

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 31 de diciembre del 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	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 7,676,215	
DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$ 20,972,723	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	
Rehabilitación del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$ 11,365,210	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$ 1,184,946	
Unidad Deportiva Profesor Andrés Luna (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-03)	\$ 1,419,708	
Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$ 3,159,745	
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$ 2,456,122	
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	
Trota pista 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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	
---	--------------	--

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 19,200,125	
Edificación Habitacional en Proceso		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 5,590,376	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 2,316,422	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 7,936,501	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso		

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 1,761,074	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 1,595,752	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso		
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso Oficina Central	\$ -	

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

DESCRIPCIÓN	2016	2017	\$ 2,018.00	SALDO
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Habitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	\$ 2,316,422			\$ 4,632,844
Subtotal 2016	\$ 2,316,422			\$ 4,632,844
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA BAÑOS CON RECURSOS DEL FISM 2018			\$ 963,330	
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑOS CON RECURSOS DEL FISM 2018				
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS LP 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA DORMITORIO			\$ 890,087	
CONTRATO PRODEUR R 33 2018 ROS IS 05 CONSTRUCCION 10 CUARTOS PARA BAÑO			\$ 548,075	
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS LP 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA DORMITORIO			\$ 1,950,075.32	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS IS 05 CONSTRUCCION DE 10 CUARTOS DE BAÑO			\$ 105,218	
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA BAÑOS			\$ 242,008	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 04 INSTALACION DE LINEA DE CONDUCCION COLONIA LOMAS DE CORONADO			\$ 3,135,303	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 03 INSTRODUCCION DE RED DE AGUA POTABLE COL LOMAS DE CORONADO			\$ 2,730,101	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 09 ELECTRIFICACION DE LA COLONIA LOMAS DE PUERTO NUEVO			\$ 1,763,729	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS AD 07 ELECTRIFICACION DE COL V MUNICIPIO			\$ 59,650.78	
COMPLEMENTO DE CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 09 ELECTRIFICACION DE LA COLONIA LOMAS DE PUERTO NUEVO			\$ 36,271	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS AD 04 INSTALACION DE ESTACION REDUCTORA DE PRESION COL LOMAS DE CORONADO			\$ 211,446	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS IS 04 INTRODUCCION DE DRENAJE CALLE ELPIDIO DE LA COL HERRADURA			\$ 762,333	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 07 CONSTRUCCION DE BANQUETAS EN PRIMO TAPIA CALLE JOSE MORALES			\$ 998,740	
CONTRATO IS SDU ROS PRON 18 SIM 004			\$ 597,929	
CONTRATO IS SDU ROS PRON 18 SIM 005			\$ 599,341	
CONTRATO IS SDU ROS PRON 18 SIM 001			\$ 398,481	
Subtotal 2018	\$ -		\$ 16,883,703	\$ 16,883,703
TOTALES	\$ 2,316,422	\$ -	\$ 16,883,703	\$ 19,200,125

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 2,508,010
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 2,374,810	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 133,200	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

DESCRIPCIÓN	2013	2015	2018	SALDO
Elaboración de manifestacion de impacto ambiental del arroyo Huahuatay	\$ 133,200			
	\$ 133,200	\$ -		
Subtotal 2013				\$ 266,400
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito		\$ 372,398		
	\$ -	\$ 372,398		
Subtotal 2015				\$ 372,398
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS AD 01 CONSTRUCCION DE BAÑOS BIBLIOTECA PLAN LIBERTADOR CON RECURSOS DEL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL FISM 2018			\$ 114,539	
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 05 REHABILITACION DE COMEDOR COMUNITARIO EN COLINAS DEL SOL CON RECURSOS FISM 2018			\$ 997,905	
CONTRATO IS SDU ROS PRON 18 SIM 002			\$ 396,801	
IS SDU ROS PRON 18 SIM 003			\$ 398,241	
DE DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL, CON PROGRAMA DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEL FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA			\$ 94,927	
TOTALES	\$ 133,200	\$ 372,398	\$ 2,002,413	\$ 2,508,011

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	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ejido Mazatlán	\$ 914,916	
Mar de Puerto Nuevo 1	\$ 1,689,547	

E) Los saldos 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	\$ 178,949,643
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 23,034,014
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,006,743
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 115,084
D) Equipo De Transporte	\$ 106,905,597
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 39,211,518
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000

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

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 23,034,014
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 6,665,859
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 64,898
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 15,638,086
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 665,172



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$ 5,006,743
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 563,047	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,805,004	
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$ 175,690	

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

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

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al 31 de diciembre de 2018.

D) Equipo De Transporte		\$ 106,905,597
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 100,081,121	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,824,476	

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Equipo de Defensa y Seguridad	\$	4,526,685
-------------------------------	----	-----------

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$	39,211,518
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$	17,398,421	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	173,995	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	16,210,389	
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	644,584	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	2,799,547	
Otros Equipos	\$	1,984,582	

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$166,127,095 M.N. y contablemente a \$178,949,643 M.N. Existiendo una diferencia de \$12,822,548 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 31 de Diciembre del 2018

DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,430,033.74	\$ 6,665,859	-\$ 4,235,825
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,516.91	\$ 64,898	-\$ 20,381
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 14,228,142.08	\$ 15,638,086	-\$ 1,409,943
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,891,447.31	\$ 665,172	\$ 1,226,275

27

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 740,899.34	\$ 563,047	\$ 177,853
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002.32	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,856,962.39	\$ 1,805,004	\$ 51,959
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo		\$ 175,690	-\$ 175,690
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 24,999.96	\$ 39,638	-\$ 14,638
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,573.48	\$ 75,447	\$ 490,127
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 95,635,639.36	\$ 100,081,121	-\$ 4,445,482
Otros equipos de Transporte	\$ 6,860,661.15	\$ 6,824,476	\$ 36,185
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027.69	\$ 4,526,685	-\$ 980,658
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 16,854,789.43	\$ 17,398,421	-\$ 543,632
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 202,346.00	\$ 173,995	\$ 28,351
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 11,341,347.52	\$ 16,210,389	-\$ 4,869,042
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 873,447.19	\$ 644,584	\$ 228,863
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,503,293.70	\$ 2,799,547	\$ 703,746
Otros Equipos	\$ 2,913,965.46	\$ 1,984,582	\$ 929,384
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTALES	\$ 166,127,095	\$ 178,949,643	-\$ 12,822,548

ACTIVOS INTANGIBLES:

Activos Intangibles		\$ 5,595,378
A) Software		\$ 339,969
Software varios	\$ 339,969	
B) 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,

28

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

dentro de esta se encuentra la Licencia de derecho de uso del Sistema Integral de Armonización Contable y Licencia para equipo Biométrico utilizado en Seguridad Publica.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 36,216,065
A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,675,999
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 8,041,030
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 55,777
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 11,128,348
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 235,365
F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,166,791
G) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,912,755

Desglose:

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base, confianza y lista de raya, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. de Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 31 de Diciembre de 2018.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,675,999
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central	\$ 1,562,556
Sueldos por Pagar Confianza	\$ 544,605
Sueldos por Pagar Base	\$ 508,858
Provisión Finiquitos Confianza	\$ 363,613
Provisión Finiquitos Confianza	\$ 55,036
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$ 41,729

29

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Provisión Finiquitos Lista de Raya	\$	13,131	
Peña Huerta Ismael Horacio	\$	2,000	
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$	33,584	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP		\$	112,939
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$	105,951	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$	6,987	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP		\$	505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$	505	

- B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al cierre del ejercicio 2018, quedando provisionados para su pago.

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios			\$ 8,041,030
Oficina Central			
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	2,026,557	
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$	918,416	
Proveedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.	\$	490,544	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$	342,308	
Sistemas y Servicios Profesionales S. C.	\$	313,080	
Quick Medicine S.A de C.V	\$	274,682	
Salceda García Moisés	\$	219,324	
Moreno Ávila Miguel Ángel	\$	195,981	
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$	184,405	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$	173,000	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$	171,013	
Gobierno Del Estado De B.C.	\$	169,978	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$	150,441	
Rojo Ortiz Everardo	\$	120,930	
Martínez Gil Ricardo	\$	92,120	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$	87,171	
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$	85,272	

30

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$	83,976
Baja Medix S.A. De C.V.	\$	83,853
Diagnostico X Imagen S.A. De C.V.	\$	80,272
Tequida Hadar María Elena	\$	79,468
Ochoop S.A. de C.V.	\$	76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$	75,392
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	74,761
Álvarez Flores Juan Pablo	\$	73,196
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$	69,704
Rubio Aguilar Sergio	\$	66,544
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	66,134
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Palma Ávila Cindy Carolina	\$	49,998
Sandoval López Heberto	\$	48,291
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	48,000
Construcción y Mantenimiento de Pavimentos, S.A de C.V.	\$	46,632
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	41,312
Rodríguez Torres Diego Santiago	\$	40,542
Rosarito Organización Integral S.A de C.V	\$	38,817
Hernández Crisanto Irene	\$	33,403
García Ojeda Raymundo	\$	31,983
Valenzuela Mendoza David	\$	28,884
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$	26,506
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
Juárez Reyes Patricia	\$	24,600
Protección Integral de BC S.A de C.V.	\$	24,244
Traslado de Valores CIMA S.A de C.V.	\$	24,244
Herrada Ozuna José Salomón	\$	22,637
Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564
Rentería Sánchez Fernando	\$	22,550
Tesorería De La Federación	\$	22,187
Sánchez Aguirre Josefina	\$	20,996
Flores Gutiérrez Juan José Daniel	\$	19,604
Grupo Inmobiliario Credicasas S. de R.L.	\$	18,500
Canovas Agueros Miguel Ángel	\$	17,632
Ejido Mazatlán	\$	17,550

31

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Serrano Monzón Mario Alberto	\$	17,400
Aragón Harrison Carmen Olga	\$	17,400
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
González Sanabria Alejandrina	\$	16,970
Carlos Martínez López	\$	16,820
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Cruz Roja Mexicana I.A.P.	\$	13,246
González Fuentes Rafael Ivan	\$	11,600
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Sport Kines S.C.	\$	9,800
Sánchez Palma Adan Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Nevares Machado María Aurelia	\$	8,368
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	8,120
Muñoz Flores Sergio	\$	7,714
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	7,349
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$	7,125
Zazueta Osorio Angélica Paola	\$	6,936
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Rangel Aguilar María Concepción	\$	5,336
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	5,000
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$	5,000
Gudiño Téllez Nuria Huanita	\$	4,893
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Flores Martínez Santiago Rubén	\$	4,640
Cruz Serrano Mónica Alejandra	\$	4,539
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	3,967
Noble Sánchez Eduardo	\$	3,929
Cárdenas Díaz Francisco	\$	3,623
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	3,580

32

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	3,536
Santana Ramírez José Luis	\$	3,488
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Qualitas Compañía De Seguros S.A. De C.V.	\$	2,504
González González Mauricio	\$	2,174
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	1,901
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Vidal Torres Yadira Estela	\$	1,450
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	\$	966
Perales Acevedo Elías	\$	855
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colin Arroyo Adolfo	\$	755
Baja Paint S.A. De C.V.	\$	734
Monedero Electrónico Mi Gas, S.A. de C.V.	\$	600
North American Development Bank	\$	500
Cañizales Bujan Omaira Elena	\$	176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141

Integración de los principales proveedores presentados en el Estado de Situación Financiera al Cierre del ejercicio 2018:

1) Recolectora de Desechos y Residuos, S.A . de C.V.

El importe representa el adeudo por concepto de recolección de Basura del Municipio de Rosarito B.C.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FACTURA	IMPORTE	DESCRIPCIÓN
Años anteriores	\$ 30,027.00	
Factura (2fa28105-d087-430a-8605-da8279000685)	\$ 1,184,757.34	CxP 11076, Recolección Basura en el municipio de Playas de Rosarito, B.C
Factura (432f0314-f927-480e-a3be-9738b71125f5)	\$ 811,772.64	CxP 11271, Recolección Basura en el municipio de Playas de Rosarito, B.C
SUMAS	\$ 2,026,556.98	

2) Administradora del Colorado S. de R.L.

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE
CxP: 11028, COMBUSTIBLE DE DISTINTAS DEPENDENCIAS DEL 10 AL 16 DE DICIEMBRE DEL 2018	134,763
CxP: 11123, COMBUSTIBLE DE COMANDANCIA OPERATIVA DEL 10 AL 13 DE DICIEMBRE DEL 2018	125,433
CxP: 10897, COMBUSTIBLE DE COMANDANCIA OPERATIVA DEL 03 AL 09 DE DICIEMBRE DEL 2018	219,317
CxP: 11125, COMBUSTIBLE DE DEPENDENCIAS VARIAS DEL 17 AL 23 DE DICIEMBRE DEL 2018	129,698
CxP: 11124, COMBUSTIBLE DE COMANDANCIA OPERATIVA DEL 14 AL 23 DE DICIEMBRE DEL 2018	275,353
CxP: 11285, COMBUSTIBLE DE COMANDANCIA OPERATIVA DEL 15 DE DICIEMBRE DEL 2018	33,851
	\$ 918,415.54



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

3) Proveedor de Equipos Textiles S.A. De C.V.

FACTURA	IMPORTE	DESCRIPCIÓN
FACTURA 1475	\$ 490,543.70	CxP: 7891 Piezas de uniforme para el personal de la dirección de bomberos.
SUMAS	\$ 490,543.70	

4) Soporte F.1 S. de R.L. de C.V.

FACTURA	CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE
	Saldo Pendiente del 2015	\$ 47,041
SUMAS		\$ 47,041

5) Sistemas y Servicios Profesionales S.C.

Edo. De Cuenta	Concepto	IMPORTE
Factura (2364)	OC: 1853 del Periodo 6	\$ 60,000
Factura (A-2370)	OC: 1935 del Periodo 6 OC 1935 REQ.2130	\$ 56,931
Factura (2382)	CxP: 11222 Computadora Completa	\$ 20,856
Factura (2383)	CxP: 11221 Computadora Completa	\$ 14,094



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Factura (2381)	Servicio configuración y puesta a punto de licencias de Microsoft SQL Server (Servidor y Usuarios)	\$ 138,000
Factura (a-2326)	CxP8582 Cámara Fotográfica	\$ 15,978
Factura (2337)	CxP 9070 Grabadora para Sesiones de Cabildo	\$ 3,922
Factura (2336)	CxP 9072 para transcribir actas de cabildo	\$ 3,298
SUMAS		\$ 313,080

C) Representa el saldo por pagar al 31 de Diciembre del 2018 a proveedores en moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de **\$19.6889** pesos por dólar.

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 55,777
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 52,962
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 de obras que están ejecución:

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 11,128,348
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$ 2,975,411
Ramírez García Víctor Mauricio	\$ 721,336
Ingeniería y Edificación Baja Son S de R.L. de C.V.	\$ 1,151,097

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Palacios Sosa Javier	\$ 1,271,296
Rams Ingeniería y Servicios S.A. de C.V.	\$ 912,338
TVP Construcciones S de RL de CV	\$ 814,582
VIZLO S.A DE C.V	\$ 695,727
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$ 694,910
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$ 557,754
Redevi S de R.L. C.V.	\$ 496,480
SICOCSA SA DE CV	\$ 312,273
Fatpad S.A. de C.V.	\$ 276,092
Pedraza Trujillo Manuel Alejandro	\$ 249,051

E) En el caso de Copladem representa el saldo pendiente de pago por concepto de aportación de subsidio por un ejercicio anterior, en el caso de IMAC corresponde al subsidio el mes de noviembre el cual no cobro en tiempo y se quedó provisionado para su pago en enero 2019.

E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$ 235,365
Copladem	\$ 131,198	
Imac	\$ 104,167	

F) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de diciembre del 2018 están pendientes de pago.

F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 7,166,791
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,373,996
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,373,996	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		-\$ 22,983
ISSSTECALI	-\$ 22,983	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 4,575,277
ISPT	\$ 4,401,818	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ISR Asimilados a Sueldos	\$	105,221	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$	68,238	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP		\$	1,240,500
Oficina Central			
Dinero Fácil y Rápido	\$	484,000	
Cuotas Estatutarias 2	\$	185,693	
Argos Seguros	\$	127,660	
Cuotas Estatutarias	\$	91,750	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	91,512	
Caja de Ahorro	\$	60,343	
Pensión Alimenticia	\$	54,930	
Crédito Fácil	\$	39,282	
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	30,865	
Retención Regidores	\$	16,201	
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	16,174	
Cuotas Sindicales	\$	11,574	
Asociación Manos Unidas	\$	7,850	
Crédito Global	\$	7,749	
Centro de Estudios y Análisis Humanistas, A.C.	\$	6,363	
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000	
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	2,799	
UABC Boletos	\$	1,434	
Descuento por Gafette no Entregado	\$	294	
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	27	

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	\$	7,912,755
---	----	------------------

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$	350,907
Rescate De Espacios Públicos	\$	258,117	
Fopedem	\$	37,696	
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$	30,706	
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		\$	7,561,848
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	4,659,073	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$	1,740,275	
Bancomer Cadenas	\$	712,188	
Rosales Govea Gabriela	\$	87,514	
Fabián Núñez Sergio Enrique	\$	50,000	
Rodríguez Ramos Zenón	\$	50,000	
Barriga Sánchez Reyes	\$	39,680	
Talleristas Cemac	\$	31,274	
Issstecali	\$	18,347	
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	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Robles Canchola Juan José	\$	5,323	
Mora Heredia Rodolfo	\$	5,286	
Gallardo Navarrete Roció	\$	4,839	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933 PREP MUNICIPAL HSBC	\$	4,746	
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$	4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$	4,491	
Álvarez Aleman 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	
Mendoza Fontes Ángel Alfonso	\$	141	
Ruiz Ortega José Juan	\$	130	
Sánchez Alzalde Manuel	\$	130	
Espinoza Mendoza Rodolfo	\$	130	
Arias Díaz Marco Antonio	\$	130	
Vera Sierra Mohamed Everardo	\$	130	
Ortiz Gilbert José Domingo	\$	130	
Tapia Chaparro José Antonio	\$	130	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Gutiérrez Cuen Vidal	\$	130	
Solano Camacho Juan	\$	130	
Chavira Torres Jorge Luis	\$	130	
Esparza Hernández Mario	\$	130	
Carrizosa Quevedo Héctor Enrique	\$	130	
Sepúlveda Martínez Juan Carlos	\$	130	
Ortiz Gilbert Martin	\$	130	
De Anda Gaytán Raymundo Javier	\$	130	
Ortiz Márquez José Rogelio	\$	130	
Castelán Medina Héctor	\$	130	
Galdean Alvarado Herculano	\$	130	
Mejía Morales Armando	\$	130	
López Ríos Mario	\$	130	
Gómez Cárdenas Héctor	\$	130	
Gastelum Leyva Marco Antonio	\$	130	
Chavira Torres Enrique	\$	130	
Hurtado Gradilla Noé	\$	130	
De La Rosa Martínez Oscar	\$	130	
González Rosas Ismael	\$	130	
Pelayo Hernández Agustín	\$	130	
Núñez Mejía Jorge Hipólito	\$	128	
Marrufo Carrizosa Edgar Rafael	\$	128	
De Anda Martínez Raymundo Javier	\$	128	
Moreno Esparza José Guadalupe	\$	128	
Aguilar Pérez Omar Armando	\$	128	
Becerra Barboza Carlos Francisco	\$	127	
De La Rosa Martínez Ernesto	\$	127	
García Ames Carlos Arturo	\$	127	
Sierra Fonseca Carlos	\$	127	
Castillo Arias Carlos Alberto	\$	127	
Estrada Villalobos Héctor Gerardo	\$	127	
González Martínez Hipólito	\$	127	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Araujo Álvarez Eddie Guadalupe	\$	127	
Fajardo Acuña Tomas	\$	127	
Domingo Jiménez Hernández	\$	107	
Tapia Torres José Antonio	\$	106	
González Casillas Aarón	\$	106	
Esparza López José Juan	\$	106	
Borquez Calleja Pedro Pablo	\$	106	
Olvera López Roció de Jesús	\$	74	
Quintero Manzano Juan Miguel	\$	1	

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$	6,465,177
---	-----------	------------------

El saldo representa el monto a pagar de capital y recargos pagaderos en el ejercicio 2019, 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) el convenio concluye en septiembre del 2019.

Documentos por Pagar a ISSSTECALI del Principal a Corto Plazo	\$	6,458,622
Documentos por Pagar a ISSSTECALI de Recargos a Corto Plazo	\$	6,555

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

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$	11,585,146
--	-----------	-------------------

El saldo representa la porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo en lo correspondiente a pagos a capital los cuales se tiene el compromiso de pagar en el ejercicio 2019.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
31 de Enero 2019	930,969.24
28 de Febrero 2019	937,098.12
31 de Marzo 2019	943,267.34
30 de Abril 2019	949,477.19
31 de Mayo 2019	955,727.91
30 de Junio 2019	962,019.78
31 de Julio 2019	968,353.08
31 de Agosto 2019	974,728.07
30 de Septiembre 2019	981,145.03
31 de Octubre 2019	987,604.24
30 de Noviembre 2019	994,105.96
31 de Diciembre 2019	1,000,650.50

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$ 13,298,669
----------------------------------	----------------------

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central		\$ 13,298,669
Provisión Varios	\$3,267,361	
Reembolsos 2013	\$ 17,814	
Provisiones Nomina	\$8,834,892	
Provisiones Sindicato	\$1,093,254	-
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 85,348	-

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 2019.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$252,011
------------------------------------	------------------

El saldo representa el importe de un ingreso por clasificar que proviene del ejercicio 2013 el nos encontramos en proceso de su reclasificación o en su caso cancelación.

Ingresos Transitorios Oficina Central	\$ 102,142
Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	\$ 102,142

El saldo representa provisiones que se van cancelando conforme se pagan.

Otros Pasivos Circulantes	\$ 149,869
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 49,489
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 31,304
Hisense Electrónica México SA de CV	\$ 29,390
IMDER Instituto Municipal de Deporte	\$ 22,742
Copladem	\$ 14,970
Instituto Arte y Cultura (IMAC)	\$ 1,974

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 4,113,059
--	---------------------

Integración:

Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo	\$ 55,011
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011

44

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Proveedores por Pagar a Largo Plazo		\$ 3,714,503
Proveedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V.	\$ 1,131,373	
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$ 816,513	
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$ 338,367	
Borja Robles Carlos	\$ 221,169	
Colina Casillas Gabriel	\$ 133,200	
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$ 57,861	
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$ 47,159	
Gobierno Del Estado De Baja California	\$ 37,933	
Méndez Matéis Víctor Hugo	\$ 34,744	
Cosemsa S.A. De C.V.	\$ 33,522	
Silva Rodríguez Silvia Berenice	\$ 30,330	
Rubio Aguilar Sergio	\$ 22,770	
Cortez Avendaño Ivonne	\$ 21,978	
Radio imagen Medica SC	\$ 20,650	
Schulz Robles Enrique	\$ 19,935	
Comisión Federal De Electricidad	\$ 16,820	
Hipódromo Agua Caliente S.A. De C.V.	\$ 16,554	
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$ 16,178	
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$ 15,718	
Jiménez Zamudio Maricela	\$ 14,741	
Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$ 14,430	
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$ 13,054	
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$ 12,585	
Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.	\$ 12,375	
Blockbuster de México, S.A. de C.V.	\$ 11,704	
A Fiesta Elegante S.A. De C.V.	\$ 10,401	
Comisión Federal De Electricidad	\$ 9,756	

45

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$	9,409
Negrete Barreto Miriam Jessica	\$	7,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$	6,483
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$	6,120
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349
Valencia Ortega Elías	\$	5,265
Sarabia Angulo Fernando	\$	5,040
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$	4,995
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$	4,995
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664
García Porras Francisco	\$	4,496
López Monreal Luis Ángel	\$	4,160
Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Canovas Agueros Miguel Ángel	\$	3,775
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330
Mendivil Guevara Mariano	\$	2,997
Zamora Roa Guillermina	\$	2,784
General De Seguros S.A.B	\$	2,395
Álvaro Jovany Quintero Castañeda	\$	1,769
López Esparza Federico	\$	1,620
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$	999
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

González Ortiz Antonio	\$	763	
Factory Racing S.A. De C.V.	\$	720	
Farmacias Similares S.A. de C.V.	\$	673	
Choix Editores S. de R.L. de C.V.	\$	635	
Salazar Márquez Rubén	\$	619	
Casillas Rodríguez Melissa	\$	530	
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278	
Valencia Lepe Rigoberto	\$	182	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$	100	
Valdez Águilas Miguel Leonardo	\$	50	
Contratistas por Pagar a Largo Plazo			\$ 290,093
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
Otras cuentas por Pagar a Largo plazo			\$ 53,451
Préstamo Banorte	\$	53,451	

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	\$77,581
---	-----------------

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

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

47

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Deuda Pública a Largo Plazo	\$203,701,017
------------------------------------	----------------------

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 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. 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	\$ 3,906,291
--	---------------------

Se integra de la siguiente forma:

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

48

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

José Haroz Aguilar 2000
 Fracc. Villa Turística, 22710
 Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Francisco Chávez López Kf-328018	\$	44,262	
Francisco Chávez López Kf328019	\$	48,060	
Francisco Chávez López Kf328020	\$	67,015	
Francisco Chávez López Kf328021	\$	75,453	
María Yee Loo Mp067001	\$	4,712	
María Yee Loo Mp067002	\$	1,835	
María Yee Loo Mp067003	\$	2,086	
María Yee Loo Mp067004	\$	2,368	
María Yee Loo Mp067005	\$	27	
María Yee Loo Mp067009	\$	1,155	
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$	231,393	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$	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	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	89,568	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$	88,704	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	95,832	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	127,349	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$	116,445	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-121	\$	117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	103,869	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	107,943	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	107,799	
II.- Reembolsos Oficina Central			\$ 13,305
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	\$	-	
III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central			\$ 205,106
Crédito Fácil	\$	198,456	
Asociación Manos Unidas A.C.	\$	6,650	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

- I. El saldo representa el registro de los terrenos para la venta por PRODEUR en los fraccionamientos puesta del Sol, Mar De Puerto Nuevo, Villas De Siboney, Rancho Del Mar, Puesta Del Sol II, Vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar De Puesto Nuevo II, así como el registro que estaban vendidos al 31 de diciembre del 2012 y ventas de terrenos en marzo de 2016 en el Fracc. Rancho El Mirador.
- II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de Diciembre 2018 es importante mencionar que se disminuyó el saldo de esta cuenta en este trimestre por la cancelación de unas provisiones por prescripción.
- III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 1,061,368,164
--------------------------------------	-------------------------

- 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 la donación de una bombera.

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 984,955,676
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,396,549
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,378,130	
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	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Edificios Públicos	\$ 61,786,331	
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	
Bienes Inmuebles Oficina Central		\$ 804,471,646
Terrenos	\$ 406,388,660	
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	
Panteones	\$ 1,249,541	
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961	
Bienes Muebles Oficina Central		\$ 13,798
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	
Actualización de la Hacienda Pública		\$ 73,683
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 31 de diciembre de 2018 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

B) Patrimonio Generado		\$ 76,412,488
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 47,153,968
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 47,153,968	
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 150,249,440
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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	\$ 43,034,443	
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	\$ 59,637,654	
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,568,937	
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,901,326	
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 51,928,072	
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,139,144	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A continuación, se presenta cedula de análisis de las afectaciones y efecto neto a los resultados de Ejercicios Anteriores realizadas en el ejercicio 2018:

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Resultado Ejercicio 2007	\$ 42,995,783	\$ -	\$ 38,660	\$ 43,034,443	\$ 38,660
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	\$ -	\$ -	-\$ 32,655,900	\$ -
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	\$ -	\$ -	-\$ 1,613,015	\$ -
Resultado Ejercicio 2010	-\$ 147,492,656	\$ -	\$ -	-\$ 147,492,656	\$ -
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,355,406	\$ -	\$ -	-\$ 57,355,406	\$ -
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371	\$ -	\$ -	-\$ 25,198,371	\$ -
Resultado Ejercicio 2013	\$ 57,673,902	\$ 23,645	\$ 1,987,397	\$ 59,637,654	\$ 1,963,752
Resultado Ejercicio 2014	\$ 47,543,528	\$ 1,200	\$ 26,609	\$ 47,568,937	\$ 25,409
Resultado Ejercicio 2015	\$ 4,902,184	\$ 1,402	\$ 544	\$ 4,901,326	-\$ 858
Resultado Ejercicio 2016	\$ 52,602,895	\$ 729,439	\$ 54,618	\$ 51,928,074	-\$ 674,821
Resultado Ejercicio 2017	\$ 78,731,205	\$ 14,712,754	\$ 120,693	\$ 64,139,144	-\$ 14,592,061
Sumas	\$ 163,489,362	\$ 15,468,440	\$ 2,228,521	\$ 150,249,443	-\$ 13,239,919

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

Ingresos	\$ 562,902,409
-----------------	-----------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A) Ingresos de Gestión		\$ 251,070,327
1)	Impuestos	\$ 171,002,922
2)	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 2,734,641
3)	Contribuciones de Mejoras	\$ 1,743,572
4)	Derechos	\$ 52,601,401
5)	Productos de Tipo Corriente	\$ 10,770,472
6)	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 12,024,331
7)	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 192,989

B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 311,832,082
1)	Participaciones y Aportaciones	\$ 311,832,082

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		\$ 171,002,922
	Impuesto Predial	\$ 43,823,207
	Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 39,935,067
	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 203,909
	Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 32,470,815
	Otros Impuestos Oficina Central	\$ 37,802,108
	Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 16,767,816

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		\$ 2,734,641
	Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 2,734,641

56

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

José Haroz Aguilar 2000
 Fracc. Villa Turística, 22710
 Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 1,743,572
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,743,572	

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		\$ 52,601,401
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 52,472,389	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 129,012	

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		\$ 10,770,472
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 3,507,028	
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes Oficina Central	\$ 7,263,445	

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		\$ 12,024,331
Multas Oficina Central	\$ 8,015,833	
Reintegros Oficina Central	\$ 98,124	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 216,205	
Aprovechamientos de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,475,459	
Otros Aprovechamientos Oficina Central	\$ 2,218,710	

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		\$ 192,989
Multas De Transporte de años anteriores	\$ 39,768	
Multas De Tránsito de años anteriores	\$ 153,221	

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		\$ 276,376,140
Participación Federal Fondo General	\$ 120,309,787	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 18,672,013	
Fondo de Fiscalización	\$ 7,108,936	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 3,202,187	
Gasolina y Diésel	\$ 11,257,690	
Tenencia o uso e vehículos	\$ 3,018	
Impuesto sobre automóviles nuevos	\$ 1,649,195	
Impuestos Estatales	\$ 10,084,090	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Impuesto Sobre Hospedaje	\$ 454,810
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 745,777
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 342,030
Fondo Compensatorio	\$ 2,768,489
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 1,476,703
Fondo Para Fortalecimiento De Los Municipios.	\$ 62,119,103
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 24,868,760
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 10,856,504
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 457,048

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 515,748,441
--------------------------------	-----------------------

1.-Servicios Personales		\$ 294,186,817
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 84,032,271	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 7,062,533	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 103,633,501	
Seguridad Social	\$ 23,248,585	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 76,134,926	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 75,000	
2.- Materiales y Suministros		\$ 35,636,175
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,774,635	
Alimentos y Utensilios	\$ 306,933	
Materiales y Artículos de Cosntrucción y de Reparación	\$ 4,143,336	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 166,164	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 18,698,609	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 4,994,326	
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ 1,717,414	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 3,834,757	
3.- Servicios Generales		\$ 93,561,604
Servicios Básicos	\$ 28,698,270	
Servicios de Arrendamiento	\$ 3,616,540	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 12,439,127	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 3,124,902	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 35,428,465	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 5,176,286	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 757,480	
Servicios Oficiales	\$ 3,085,298	
Otros Servicios Generales	\$ 1,235,236	

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas al 31 de diciembre 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 31 DE DICIEMBRE 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		\$ 43,280,781
1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$ 32,679,312
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 32,635,030	
Gastos Indirectos	\$ 44,283	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 1,342,648
Fondo Zofemat	\$ 1,342,648	
3.- Ayudas Sociales		\$ 9,108,821
Ayudas Sociales a Personas	\$ 7,208,894	
Ayudas Sociales a Instituciones Sin Fines de Lucro	\$ 1,899,927	
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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES

NOMBRE	IMPORTE
INJUVER	\$ 2,450,000
Subsidio	\$ 1,100,000
Subsidio para Beca Estudiantes	\$ 900,000
Subsidio Beca transporte	\$ 450,000
PRODEUR	\$ 2,950,000
Subsidio	\$ 2,950,000
COTUCO	\$ 3,600,000
Subsidio	\$ 3,600,000
COPLADEM	\$ 1,915,030
Subsidio	\$ 1,915,030
DIF	\$ 9,420,000
Subsidio	\$ 9,420,000
IMDER	\$ 7,050,000
Ampliación subsidio	\$ 800,000
Subsidio	\$ 6,250,000
INMUJER	\$ 1,300,000
Subsidio	\$ 1,300,000
IMAC	\$ 1,250,000



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Subsidio	\$ 1,250,000	
IMPLAN		\$ 1,700,000
Subsidio	\$ 1,700,000	
IMCACECO		\$ 1,000,000
Subsidio	\$ 1,000,000	
	TOTAL	\$ 32,635,030

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 los 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) Participaciones y Aportaciones		\$ 22,252,500
Otros Convenios	\$ 22,252,500	

C) Participaciones y Aportaciones: Representan las aportaciones por convenio con PRODEUR para el Fondo de Proyectos de Desarrollo Regional (PDR) al 31 de diciembre del 2018

D) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica		\$ 17,790,609
Intereses De La Deuda Pública	\$ 17,790,609	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Intereses COFIDAN	\$ 17,790,609	
-------------------	---------------	--

D) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública: Representan las erogaciones realizadas durante el ejercicio por el pago de intereses generados del crédito COFIDAN al 31 de diciembre 2018

E) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 660,672
Perdida En Cambio	\$ 660,672	

E) Otros gastos y pérdidas extraordinarias: Representa la pérdida en tipo de cambio por la fluctuación cambiaria al 31 de Diciembre de 2018.

F) Inversión Pública		\$ 8,379,283
Construcción en Bienes No Capitalizables	\$ 8,379,283	

F) Inversión Publica No Capitalizable: Representa el importe de las inversiones públicas no capitalizables registradas en el ejercicio 2018 de acuerdo a las actas de entrega-recepción, consistentes en ampliación de viviendas, techo, piso firme y alumbrado, pavimentación con concreto hidráulico, entre otros.

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$47,153,968
---	---------------------



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 al 31 de Diciembre de 2018, la modificación en Equipo de Transporte corresponde a la donación de camión tipo bombera:

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO			\$ 36,851,727
DESCRIPCIÓN	31-DIC-2018	31-DIC-2017	MODIFICACIONES
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$ 565,158	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 4,378,130	\$ 3,923,572	\$ 454,558
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	\$ 406,388,660	\$ 369,991,491	\$ 36,397,169
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$ 2,524,438	\$ -
Panteones	\$ 1,249,541	\$ 1,249,541	\$ -
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$ 82,086,046	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. 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	\$ 984,955,676	\$ 948,103,949	\$ 36,851,727

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	31-DIC-2018	31-DIC-2017
Efectivo	\$ 11,500	\$ 11,000
Bancos y Tesorería	\$ 11,043,257	\$ 14,415,008
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 9,587,970	\$ 10,212,816
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 78,479,753	\$ 74,612,199
Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ 57,200
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 99,179,680	\$ 99,308,223

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	DIC-2018	31-DIC-2017	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 873,945,841	\$ 837,548,672	\$ 36,397,169
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 144,926,543	\$ 144,926,543	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 19,200,125	\$ 15,925,541	\$ 3,274,584
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 2,508,010	\$ 505,597	\$ 2,002,413
Otros Bienes Inmuebles	\$ 6,409,356	\$ 6,409,356	\$ -
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,046,989,874	\$ 1,005,315,708	\$ 41,674,166
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 23,034,014	\$ 22,269,355	\$ 764,659
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,006,743	\$ 4,918,799	\$ 87,944
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 106,905,597	\$ 98,730,806	\$ 8,174,791
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685	\$ 4,526,685	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 39,211,518	\$ 36,910,699	\$ 2,300,819
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 178,949,643	\$ 167,621,429	\$ 11,328,214

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

CONCEPTO	31-DIC-2018	31-DIC-2017
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 56,193,923	\$ 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	\$ 660,672	\$ 1,431,602
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 8,379,283	\$ 9,322,638
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ -
Ganancia / perdida en ventade propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
Partidas Extraordinarias	\$ 9,039,955	\$ 12,450,917
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 47,153,968	\$ 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 31 DE DICIEMBRE 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		\$	562,902,409
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$	446,860
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	\$	-	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$	697,895
Productos de Capital	\$	-	
Aprovechamientos Capital	\$	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$	-	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	-	
4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)			562,902,409



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 554,268,227
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 48,902,389
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,773,717	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	\$ 7,720,233	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 379,706	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ 55,424	
Obra pública en bienes propios	\$27,265,399	
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	\$10,707,910	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ -	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 10,382,603
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$10,382,603	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 515,748,441

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuentas de Orden Contables	\$ 1,081,714,165
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

1.- Pasivos Contingentes		\$ 107,897,323
Juicios Civiles	-\$ 1,427,446	
Juicios Penales	-\$ 26,211,513	
Juicios Contenciosos	\$ 22,298,000	
Juicios Mercantiles	\$ 1,974,940	
Juicios Laborales 2018	\$ 111,263,342	

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 31 de diciembre de 2018, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

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

2.- Rezago		\$ 716,219,812
Rezago De Impuesto Predial	\$ 509,919,436	
Rezago Multas De Transito	\$ 22,791,418	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 600,425	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 1,088,074	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 816,748	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 774,561	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 4,918,032	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 3,736	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 343,239	
Rezago por Multas de Regulación	\$ 13,136	
Rezago de Pavimentación	\$ 32,252,485	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 6,525,285	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 136,173,238	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

2.- **Rezago:** Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 31 de diciembre de 2018 están pendientes de pago.

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 257,597,029
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	\$ -	
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400	
MC-124-022 S/289.36 L22 Baldío	\$ 260,424	
Fracc. Misión del Mar II	\$ 1,645,903	
Fracc. Mar de Popotla	\$ 570,871	
Fracc. Terrazas del Mar	\$ 179,295	
Fracc. Lomas De León	\$ 8,182,639	
Fracc. Riviera San Carlos	\$ 31,955,104	

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

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 509,814,441
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 27,475,151
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 71,928,937
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ -
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 19,219,994
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 1,594,639
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 533,453,594

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 509,814,441.60
Modificado	\$ 581,743,378.73
Comprometido	\$ 554,268,227.49
Devengado	\$ 554,268,227.49
Ejercido	\$ 535,048,233.02
Pagado	\$ 533,453,594.01

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 509,814,441	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 27,475,151	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 71,928,937	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ -	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 19,219,994	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 1,594,639	\$ -
Pagado	\$ 533,453,594	\$ -

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
-------------------------	---------

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ley de Ingresos Estimada	\$ 509,814,441
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 2,583,199
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 55,671,166
Ley de Ingresos Devengada	\$ 562,902,409
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 562,902,409

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 509,814,441
Modificado	\$ 565,485,607
Devengado	\$ 562,902,409
Recaudado	\$ 562,902,409

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 509,814,441	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 565,485,607	\$ -
Modificado Presupuestal	-\$ 55,671,166	\$ -
Devengada	\$ 562,902,409	-\$ -
Recaudada	\$ 562,902,409	-\$ -

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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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

Delegación Zona Centro
Delegación Primo Tapia
Delegación Plan Libertador

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 31 de Diciembre de 2018 son los siguientes:

76

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Presidente Municipal:

Del 01 de Enero al 31 Diciembre de 2018.

Lic. Mirna Cecilia Rincón Vargas

Tesorero Municipal:

Del 01 de Enero al 17 de Septiembre de 2018.

C.P. Gerardo Alfredo Rocha Centeno

Encargada de Despacho de la Tesorería Municipal:

Del 17 al 30 Septiembre de 2018.

Lic. Alma Nidia González López

Tesorero Municipal:

Del 01 de Octubre a la fecha

LAE. Carlos Alberto Franco Murguía

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.”

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

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Políticas Transversales	Derechos Humanos
	Actividad del Tejido Social
	Fomento al Empleo
	Sustentabilidad
	Equidad de Genero
	Estrategia Digital

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

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

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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

BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 31 de Diciembre 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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 31 de Diciembre 2018 **\$19.6889** por un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 182,968
Complementaria	\$ 3,419,483

Pasivos en Moneda Extranjera

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 55,777
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 52,962
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.

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.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, a la fecha del cierre del Cuarto Trimestre de 2018, 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 segundo Trimestre de 2019; por otra parte se continua con el análisis de las diferencias en conciliación, entre el padrón y los registros contables.

REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 31 de Diciembre de 2018.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 31-Dic-18	Proyección de Recaudacion
Libre Disposición	\$ 443,082,773	\$ 443,082,773	\$ 440,499,571	\$ 2,583,202
Transferencias Federales Etiquetadas	\$ 66,731,668	\$ 122,402,834	\$ 122,402,838	-\$ 4
Total	\$ 509,814,441	\$ 565,485,607	\$ 562,902,409	\$ 2,583,198

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:

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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	\$ 7,956,376	/	\$ 562,902,409	*	100	=	1.41%
---------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$	10,707,910
Ingreso Total anual	\$	562,902,409

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	\$ 17,790,609	/	\$ 502,618,674	*	100	=	3.54%
---------	---------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$	17,790,609
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	502,618,674



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 el mes Octubre, 2018: Fitch Ratings subió a '**BBB+estable (mex)**', la calificación del municipio de Playas de Rosarito, Baja California, manifestando que la perspectiva crediticia se mantiene Positiva.

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

POSICIONAMIENTO ESTATAL EN ARMONIZACIÓN CONTABLE.

Posicionamiento entre los primeros ligares de los municipios del Estado de Baja California en la evaluación de la Cuenta Pública Pre cierre 2018 realizada por el SEVAC plataforma de la Secretaria Técnica del Consejo Nacional de Armonización Contable con una calificación de **99.80%** de cumplimiento.

PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado al cierre del ejercicio 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

83

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

José Haroz Aguilar 2000
Fracc. Villa Turística, 22710
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

concertados con el Instituto de Seguridad Social (ISSSTECALI), y el cumplimiento en el pago de pasivos generados en la operación.

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

EFFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

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

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

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

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

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

84
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".