



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 MARZO DEL 2019**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

| <b>Efectivo y Equivalentes</b>        |              | <b>\$ 150,240,177</b> |                      |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Efectivo</b>                       |              |                       | <b>\$ 11,500</b>     |
| Fondo Fijo de Caja de Recaudación     | \$ 11,500    | A)                    |                      |
| <b>Bancos y Tesorería</b>             |              |                       | <b>\$ 18,636,139</b> |
| <b>Banorte</b>                        |              |                       |                      |
| 0567488150 Banorte Tesorera           | \$ 5,424,381 | B)                    |                      |
| 0210218756 Banorte Tesorera           | \$ 20,230    | C)                    |                      |
| 0210218738 Banorte Nomina y Gastos    | \$ -         | D)                    |                      |
| 0595065291 Banorte Ramo 28 2018       | \$ 7,891,924 | E)                    |                      |
| 1056476256 Banorte Fortaseg Mpal 2019 | \$ 20,002    | F)                    |                      |
| <b>BBVA Bancomer</b>                  |              |                       |                      |
| 0159159231 Predial BBVA               | \$ 1,393,203 | G)                    |                      |
| <b>HSBC</b>                           |              |                       |                      |
| 4050618545 HSBC Gastos                | \$ 60,703    | H)                    |                      |
| 4054507272 Hábitat Municipal 2013     | \$ 1,206     | I)                    |                      |
| 4056949621 HSBC Nómina                | \$ 73,753    | J)                    |                      |
| 4056949738 Hábitat Mpal 2014          | \$ 68,313    | K)                    |                      |
| <b>BanBajo</b>                        |              |                       |                      |

"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 MARZO DEL 2019**

|   |               |     |                      |
|---|---------------|-----|----------------------|
| 13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)                            | \$ 80         | L)  |                      |
| 13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)            | \$ 245        | M)  |                      |
| 14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito | \$ 7,406      | N)  |                      |
| 13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)                                   | \$ 52         | O)  |                      |
| <b>Bancos Dólares</b>   |               |     |                      |
| 566264665 Banorte Dlls  | \$ 189,617    | P)  |                      |
| Complementaria  | \$ 3,485,024  | Q)  |                      |
| <b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>                                       |               |     |                      |
|   |               |     | <b>\$ 20,969,944</b> |
| <b>Banorte Fondos Federales</b>   |               |     |                      |
| 0298494914 Zofemat Banorte  | \$ 21,853     | R)  |                      |
| 0484915780 Banorte Hábitat Fed 2016                                       | \$ 3,755      | S)  |                      |
| 0595059030 Banorte Fortamun (FIV) 2018                                    | \$ -          | T)  |                      |
| 0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018                                      | \$ 2,754,066  | U)  |                      |
| 1046081464 Banorte Fortamun (FIV) 2019                                    | \$ 7,232,638  | V)  |                      |
| 1046085006 Banorte Faism (FIII) 2019                                      | \$ 10,190,636 | W)  |                      |
| Banorte S.A. Cta. 1056474654 Banorte Fortaseg Fed 2019                    | \$ 20,002     | X)  |                      |
| 639785309 Subsemun 2010 Banorte   | \$ 5,937      | Y)  |                      |
| <b>HSBC Fondos Federales</b>  |               |     |                      |
| 4051538510 Subsemun 2011 HSBC   | \$ 634,238    | Z)  |                      |
| 4056949720 Hábitat Federal 2014   | \$ 106,819    | AA) |                      |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|   |               |     |                       |
|---|---------------|-----|-----------------------|
| <b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>                       |               |     | <b>\$ 110,565,394</b> |
| <b>Banorte Inversión Temporal</b>                                   |               |     |                       |
| Banorte S.A. Cta. 0502489637  | \$ 44,999,663 | AB) |                       |
| 0503723460 Inv. Ramo 28 2018  | \$ 37,204,264 | AC) |                       |
| 0298494914 Inv. Zofemat   | \$ 5,177,263  | AD) |                       |
| <b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>                             |               |     |                       |
| 2048489394 Inv. Predial BBVA  | \$ 7,515,545  | AE) |                       |
| <b>BanBajo Inversión Temporal</b>                                   |               |     |                       |
| 13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)                 | \$ 12,258,150 | AF) |                       |
| 13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda) | \$ 3,340,182  | AG) |                       |
| 13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)                        | \$ 55,549     | AH) |                       |
| 14228241 Inv. Fideicomiso Brillante                                 | \$ 14,159     | AI) |                       |
| 13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)               | \$ 620        | AJ) |                       |
| <b>Depósitos en Garantía MN</b>                                     |               |     | <b>\$ 57,200</b>      |
| Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo                               | \$ 7,200      | AK) |                       |
| Quick Medicine, S.A. de C.V.  | \$ 50,000     | AL) |                       |

**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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

- 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 marzo de 2019 a un Tipo de Cambio de **\$19.3792** M.N., por dólar.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019

### **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 2018 (Fondo III).
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2109
- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2019
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación FORTASEG 2109
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2010
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de SUBSEMUN 2011
- AA) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de HABITAT 2014

### **Inversiones Temporales**

AB, AC) Y AD) 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.

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

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

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

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

AI) Representa el saldo de la cuenta de inversión Fideicomiso Brillante

AJ) Representa el saldo de la cuenta del Fideicomiso 16905-12-85 Concentradora



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 MARZO DEL 2019**

|                                 |  |           |               |
|---------------------------------|--|-----------|---------------|
| <b>Depósitos en Garantía MN</b> |  | <b>\$</b> | <b>57,200</b> |
|---------------------------------|--|-----------|---------------|

|                                       |           |    |  |
|---------------------------------------|-----------|----|--|
| Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo | \$ 7,200  | A) |  |
| Quick Medicine, S.A. de C.V.          | \$ 50,000 | B) |  |

**Depósitos en Garantía**

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

B) 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:**

|   |           |                  |
|---|-----------|------------------|
| <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b> | <b>\$</b> | <b>8,037,998</b> |
|---|-----------|------------------|

|                                      |    |           |
|--------------------------------------|----|-----------|
| <b>Se integra:</b>                   |    |           |
| I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | \$ | 366,777   |
| II.- Deudores Diversos a Corto Plazo | \$ | 7,602,671 |
| III.- Deudores por Anticipos         | \$ | 65,050    |

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

|  |            |                |
|--|------------|----------------|
| <b>I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>     | <b>\$</b>  | <b>366,777</b> |
| <b>A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales</b> | <b>\$</b>  | <b>348,807</b> |
| Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)      | \$ 181,863 |                |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|   |           |               |  |  |
|---|-----------|---------------|--|--|
| Copladem  | \$        | 14,970        |  |  |
| IMAC (Instituto de Arte y Cultura)                          | \$        | 1,974         |  |  |
| Cotuco (Comité de Turismo)                                  | \$        | 150,000       |  |  |
| <b>B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago</b>       | <b>\$</b> | <b>10,121</b> |  |  |
| Tinoco María Aurelia  | \$        | 10,121        |  |  |
| <b>C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras</b> | <b>\$</b> | <b>7,849</b>  |  |  |
| Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)                      | \$        | 7,849         |  |  |

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

- A) Representa el adeudo que tienen las Paramunicipales, por concepto de adelanto de aportación por servicios médicos, los cuales serán liquidados en el ejercicio 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 2019.

|  |    |        |           |                  |
|--|----|--------|-----------|------------------|
| <b>II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b> |    |        | <b>\$</b> | <b>7,602,671</b> |
| <b>A) Gastos por comprobar</b>                         |    |        | <b>\$</b> | <b>99,742</b>    |
| Espinoza Torres Carlos Armando                         | \$ | 30,000 |           |                  |
| Arévalo Mendoza Jorge Nicolás                          | \$ | 15,000 |           |                  |
| Araujo Luevanos Ana Claudia                            | \$ | 10,984 |           |                  |
| Araujo Luevanos Ana Claudia                            | \$ | 7,880  |           |                  |
| Esquivel Fierro Ana Luisa                              | \$ | 7,250  |           |                  |
| Calles Muñoz Miguel Apolinar                           | \$ | 5,527  |           |                  |
| Pichardo Merlos J. Javier                              | \$ | 5,000  |           |                  |
| Romero Martínez J. Jesús                               | \$ | 4,000  |           |                  |
| Abarca Mendoza Belem del Carmen                        | \$ | 3,800  |           |                  |
| Ciprés Tinoco José Manuel                              | \$ | 3,000  |           |                  |

7

"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 MARZO DEL 2019**

|                                       |     |           |                    |
|---------------------------------------|-----|-----------|--------------------|
| Rodríguez Ibarra Iván Hiram           | \$  | 2,951     |                    |
| Muñoz García Iván Ilario              | \$  | 2,500     |                    |
| González López Alma Nidia             | \$  | 1,450     |                    |
| Roxanne Caldera Hernández             | \$  | 400       |                    |
| <b>B) Faltantes de Caja</b>           |     |           | <b>\$ 3,248</b>    |
| Vergara Saucedo Jesús Antonio         | \$  | 1,077     |                    |
| Grijalva Galdean Jesús Manuel         | \$  | 948       |                    |
| Dueñas Ramírez Esmeralda              | \$  | 657       |                    |
| Aguilar Graciano Adriana              | \$  | 338       |                    |
| Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene          | \$  | 116       |                    |
| De León Beltrán Irma Yolanda          | \$  | 84        |                    |
| Herrera Silva Lucia                   | \$  | 21        |                    |
| Quintana Pantoja Raúl                 | \$  | 20        |                    |
| Sánchez Morales Zaida Patricia        | \$  | 5         |                    |
| Ortega Medellín Herminio              | \$  | 2         |                    |
| López Gilbert Martha Gpe.             | -\$ | 20        |                    |
| <b>C) Cheques devueltos</b>           |     |           | <b>\$1,223,980</b> |
| Cheques devueltos MN                  | \$  | 1,223,980 |                    |
| <b>D) Funcionarios y Empleados</b>    |     |           | <b>\$ 455,607</b>  |
| Ramírez Ramírez Nancy Verónica        | \$  | 60,000    |                    |
| Espinoza Torres Carlos Armando        | \$  | 25,000    |                    |
| Muñoz Valadez Enrique                 | \$  | 25,000    |                    |
| Moreno Berry Alejandro                | \$  | 18,500    |                    |
| J. Javier Pichardo Merlos             | \$  | 14,000    |                    |
| Santana Mora Héctor Alberto           | \$  | 13,600    |                    |
| Valadez Ponce de León Susana Michelle | \$  | 13,500    |                    |
| Cortez Escobar José Luis              | \$  | 13,500    |                    |





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 MARZO DEL 2019**

|   |    |        |  |  |
|---|----|--------|--|--|
| Peña Huerta Ismael Horacio Pc                 | \$ | 12,000 |  |  |
| Granillo Córdova Ramón                        | \$ | 10,500 |  |  |
| Ibarbol Hernández Andrés David                | \$ | 10,000 |  |  |
| Echave Lugo Jesús Francisco J                 | \$ | 10,000 |  |  |
| Ríos Osuna Francisco Roberto                  | \$ | 9,000  |  |  |
| Martínez Contreras Rafael                     | \$ | 9,000  |  |  |
| Flores Menchaca Eduardo Alonso                | \$ | 9,000  |  |  |
| Abarca Valenzuela Said Eduardo                | \$ | 8,800  |  |  |
| Hernández Ruvalcaba Abraham                   | \$ | 8,400  |  |  |
| Gómez González Martha                         | \$ | 8,400  |  |  |
| Mancilla María del Refugio                    | \$ | 8,000  |  |  |
| Flores Olayo José Luis                        | \$ | 8,000  |  |  |
| Chávez Leal Miguel Ángel                      | \$ | 8,000  |  |  |
| OCHOA HERMOSILLO JUAN ANTONIO                 | \$ | 7,500  |  |  |
| Pérez Briones Juan Antonio                    | \$ | 7,500  |  |  |
| Noyola Hernández José Guadalupe               | \$ | 7,500  |  |  |
| Martínez Chávez Eva Leticia                   | \$ | 7,200  |  |  |
| Esquivel Guerrero María de los Ángeles        | \$ | 7,200  |  |  |
| Rojas Olguín Mariana                          | \$ | 7,000  |  |  |
| Díaz Mariscal Oscar Edgar                     | \$ | 7,000  |  |  |
| Meza Montoya Belia Yajaira                    | \$ | 7,000  |  |  |
| Álvarez Dorado Janeth                         | \$ | 6,800  |  |  |
| Páez Nuño Guadalupe Yesenia                   | \$ | 6,750  |  |  |
| Rodríguez Gallegos Rodolfo                    | \$ | 6,400  |  |  |
| Martínez Monarrez Siddhartha Gautama          | \$ | 6,300  |  |  |
| Aguilar Aguirre Laura Esther                  | \$ | 6,000  |  |  |
| Murillo Gallegos Dulce Jeanneth               | \$ | 5,400  |  |  |
| López Aguilar Martha Alicia                   | \$ | 5,400  |  |  |
| Castañeda Serrano Dolores María<br>Concepción | \$ | 5,000  |  |  |
| Portillo Juárez Jorge Luis                    | \$ | 5,000  |  |  |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|  |    |           |                     |
|--|----|-----------|---------------------|
| Corral Álvarez José Luis                       | \$ | 5,000     |                     |
| Marroquín Ibáñez Lourdes                       | \$ | 5,000     |                     |
| Michel Castañeda Raúl                          | \$ | 4,200     |                     |
| González Martínez Mario Alberto                | \$ | 4,200     |                     |
| Ramírez Pérez Enriqueta                        | \$ | 4,000     |                     |
| Avendaño Romero Fabián Antonio                 | \$ | 3,500     |                     |
| Torres Galeana Mercedes                        | \$ | 3,500     |                     |
| Arévalo Casas Luis Fernando                    | \$ | 3,200     |                     |
| Zúñiga Mejía Eduviges                          | \$ | 3,000     |                     |
| López Reséndiz Carmen                          | \$ | 3,000     |                     |
| Marcos Pichataro Jesús Giovanni                | \$ | 2,857     |                     |
| García Ramírez Saray Angélica                  | \$ | 1,000     |                     |
| <b>E) Otros Deudores Diversos</b>              |    |           | <b>\$ 5,820,094</b> |
| Urías Sainz Felipe De Jesús                    | \$ | 1,130,845 |                     |
| Comisión Federal de Electricidad               | \$ | 3,666,924 |                     |
| Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.  | \$ | 389,835   |                     |
| Sedena   | \$ | 219,851   |                     |
| Castillo Zeja Rosario                          | \$ | 130,000   |                     |
| Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.    | \$ | 59,456    |                     |
| Grúas Peña                                     | \$ | 47,706    |                     |
| Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V. | \$ | 45,000    |                     |
| 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     |                     |



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 MARZO DEL 2019**

|   |    |       |  |  |
|---|----|-------|--|--|
| 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<br>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   |  |  |

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

- A) Gastos por comprobar, el saldo representa el total de los gastos pendientes de comprobar por conceptos de viáticos o atención a gastos relacionados con algún evento.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) El saldo corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa adelantos de nómina los cuales se van descontando por catorcena.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.



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 MARZO DEL 2019**

| <b>III.- Deudores por Fondos Rotatorios</b> |           | <b>\$ 65,050</b> |  |
|---|-----------|------------------|--|
| García Barrera Marisela                     | \$ 20,000 |                  |  |
| Rangel Canchola Georgina                    | \$ 15,000 |                  |  |
| Moreno Berry Alejandro                      | \$ 8,000  |                  |  |
| Carrillo Rolon Obdulia Natalia              | \$ 8,000  |                  |  |
| Martínez Chávez Eva Leticia                 | \$ 5,300  |                  |  |
| Velarde Magaña Socorro                      | \$ 4,800  |                  |  |
| Conrado Guillermo Acevedo Machado           | \$ 1,300  |                  |  |
| Gómez Escobar Lucia                         | \$ 900    |                  |  |
| Rodríguez Vazquez Araceli                   | \$ 800    |                  |  |
| Curiel Ríos Valentín Adrián                 | \$ 700    |                  |  |
| Palomino Castrejón José                     | \$ 250    |                  |  |

III.- Se refiere al saldo por asignación de fondos rotatorios los cuales deberán ser liquidados a más tardar en el mes de septiembre del presente ejercicio.

| <b>IV.- Deudores por Cajas de Apoyos</b> |          | <b>\$ 3,500</b> |  |
|--|----------|-----------------|--|
| Hernández Martínez Mario Enrique         | \$ 3,500 |                 |  |

IV.- El saldo representa el fondo asignado para caja chica de apoyos de los regidores.

**DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:**

| <b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b> | <b>\$ 121,921</b> |
|--|-------------------|
|--|-------------------|

Derechos a Recibir Bienes y Servicios, se integran por los anticipos que se les otorgan a los proveedores con la finalidad de recibir un bien o servicio en un determinado tiempo, se desglosan a continuación:

| <b>Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central</b> |           | <b>\$ 121,921</b> |
|---|-----------|-------------------|
| Dirección General de Industria Militar                        | \$ 93,359 |                   |
| Secretaria De La Defensa Nacional                             | \$ 28,562 |                   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

1. Anticipo para la compra de Bastones retráctil y candados para seguridad publica
2. Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta.

|                |               |
|----------------|---------------|
| <b>Almacén</b> | <b>\$ 683</b> |
|----------------|---------------|

|   |               |
|---|---------------|
| <b>Materiales de Administración, Emisión de Doctos y Art. Oficiales</b> | <b>\$ 683</b> |
| Materiales y equipos menores de oficina                                 | \$ 683        |

El saldo representa los artículos que quedaron en el almacén pendientes de dar salida al 31 de marzo del 2019

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

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b> | <b>\$ 3,972,152</b> |
|---|---------------------|

|   |              |
|---|--------------|
| A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo                  | \$ 3,689,767 |
| B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios | \$ 282,385   |

Se desglosan a continuación:

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>  | <b>\$ 3,689,767</b> |
| 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          |



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 MARZO DEL 2019**

|  |    |         |
|--|----|---------|
| 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 |
| 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   |

"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 MARZO DEL 2019**

|                               |    |       |  |
|-------------------------------|----|-------|--|
| María Yee Loo Mp-067-004      | \$ | 2,368 |  |
| Carlos Alberto Mejía Kf-325-2 | \$ | 2,150 |  |
| María Yee Loo Mp-067-003      | \$ | 2,086 |  |
| 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>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b> |    | \$     | <b>282,385</b> |
| <b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>               |    | \$     | 96,578         |
| Quevedo Zavala Jesús Manuel                                  | \$ | 35,619 |                |
| Martínez Mendoza Francisco Javier                            | \$ | 24,279 |                |
| Agüero Castro Omar   | \$ | -      |                |
| 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    |                |
| <b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>                  |    | \$     | 10,308         |
| Zepeda Duarte Ilian Bianey                                   | \$ | 4,767  |                |
| Figueroa Martínez Susana                                     | \$ | 3,809  |                |
| Magdaleno Avalos Rubén                                       | \$ | 1,646  |                |
| Valdez Valdez Jesús Heriberto                                | \$ | 87     |                |



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 MARZO DEL 2019**

|  |           |            |  |
|--|-----------|------------|--|
| <b>Ex Funcionarios y empleados</b>                       |           | \$ 157,926 |  |
| Orozco López Eduardo Diego                               | \$ 44,163 |            |  |
| Rivera Martínez Melissa                                  | \$ -      |            |  |
| Agüero Castro Omar                                       | -\$ 0     |            |  |
| 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    |            |  |
| <b>Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios</b> |           | \$ 71      |  |
| Lozano Álvarez Lilia                                     | \$ 71     |            |  |
| <b>Préstamos a Ex Empleados</b>                          |           | \$ 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  |            |  |





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 MARZO DEL 2019**

|                          |    |       |  |
|--------------------------|----|-------|--|
| 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 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:**

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b> | <b>\$ 1,046,390,533</b> |
|--|-------------------------|

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 | \$ | 18,600,784  |
| D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios            | \$ | 2,508,010   |
| E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización    | \$ | 6,409,356   |

|                                    |           |                    |
|------------------------------------|-----------|--------------------|
| <b>A) Terrenos Oficina Central</b> | <b>\$</b> | <b>873,945,841</b> |
| 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         |



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 MARZO DEL 2019**

|                               |               |  |
|-------------------------------|---------------|--|
| Col. Puesta Del Sol II        | \$ 46,062,164 |  |
| Rancho El Mirador             | \$ 3,771,304  |  |
| Mar De Puerto Nuevo           | \$ 28,070,612 |  |
| Mar De Puerto Nuevo II        | \$ 16,570,619 |  |
| Col. Puerta Del Mar           | \$ 14,156,874 |  |
| Playas De Santander           | \$ 1,766,624  |  |
| Colonia Reforma               | \$107,958,232 |  |
| Rancho Del Mar                | \$ 36,264,749 |  |
| Fraccionamiento Rosamar       | \$ 8,538,200  |  |
| 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 |  |



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 MARZO DEL 2019**

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| Frac. Real De Rosarito I             | \$ 18,261,952 |  |
| 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 marzo del 2019.

|   |               |                       |
|---|---------------|-----------------------|
| <b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>   |               | <b>\$ 144,926,543</b> |
| Edificios Públicos  | \$ 22,692,692 |                       |
| Edificio Palacio Municipal  | \$ 23,199,938 |                       |
| Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.  | \$ 1,560,000  |                       |
| Zofemat Programa Playas Bien Limpias  | \$ 304,000    |                       |
| Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)   | \$ 229,181    |                       |
| Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012)   | \$ 593,698    |                       |
| Casa de día para el Adulto Mayor ( Hábitat 2012 )   | \$ 1,071,375  |                       |
| Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.  | \$ 7,676,215  |                       |
| DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L   | \$ 2,887,040  |                       |
| Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013) | \$ 16,798,095 |                       |
| Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE   | \$ 20,972,723 |                       |



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 MARZO DEL 2019**

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



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

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

|   |              |                      |
|---|--------------|----------------------|
| <b>C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>  |              | <b>\$ 18,600,784</b> |
| <b>Edificación Habitacional en Proceso</b>  |              |                      |
| Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central   | \$ 5,590,376 |                      |
| <b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>   |              |                      |
| Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central  | \$ 2,316,422 |                      |
| <b>Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso</b>          |              |                      |
| Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central | \$ 7,936,501 |                      |
| <b>División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso</b>  |              |                      |
| División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central   | \$ 1,761,074 |                      |
| <b>Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central</b>  |              |                      |
| Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central   | \$ 996,411   |                      |

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

|   |              |                     |
|---|--------------|---------------------|
| <b>D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios</b>                                   |              | <b>\$ 2,508,010</b> |
| 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   |                     |

D) Representa las Construcciones en Proceso en Bienes Propios pendientes de capitalizar.

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

21

"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 MARZO DEL 2019**

|                       |    |           |  |
|-----------------------|----|-----------|--|
| Campo Real            | \$ | 1,148,400 |  |
| Mar De Calafia        | \$ | 260,424   |  |
| Misión de Mar II      | \$ | 1,645,903 |  |
| Mar De Popotla        | \$ | 570,871   |  |
| Terrazas del Mar      | \$ | 179,295   |  |
| Ejido Mazatlán        | \$ | 914,916   |  |
| Mar de Puerto Nuevo 1 | \$ | 1,689,547 |  |

- E) 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:**

|                       |           |                    |
|-----------------------|-----------|--------------------|
| <b>Bienes Muebles</b> | <b>\$</b> | <b>179,455,295</b> |
|-----------------------|-----------|--------------------|

Se integra por las siguientes cuentas:

|  |    |             |
|--|----|-------------|
| A) Mobiliario y Equipo De Administración         | \$ | 23,063,731  |
| B) Mobiliario y Equipo Eucacional y Recreativo   | \$ | 5,006,743   |
| C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio   | \$ | 115,084     |
| D) Equipo De Transporte                          | \$ | 107,363,148 |
| E) Equipo De Defensa y Seguridad                 | \$ | 4,526,685   |
| F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | \$ | 39,229,902  |
| 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:

|   |           |                   |
|---|-----------|-------------------|
| <b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b> | <b>\$</b> | <b>23,063,731</b> |
| Muebles De Oficina Y Estantería                 | \$        | 6,665,859         |
| Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería        | \$        | 64,898            |



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 MARZO DEL 2019**

|  |               |  |
|--|---------------|--|
| Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información | \$ 15,667,803 |  |
| Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración        | \$ 665,172    |  |

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

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| <b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b> |              | <b>\$ 5,006,743</b> |
| 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:

|   |           |                   |
|---|-----------|-------------------|
| <b>C) Equipo Instrumental Médico Y De Laboratorio</b> |           | <b>\$ 115,084</b> |
| 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 marzo de 2019.

|                                  |                |                       |
|----------------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>D) Equipo De Transporte</b>   |                | <b>\$ 107,363,148</b> |
| Automóviles y Equipos Terrestres | \$ 100,538,672 |                       |
| Otros equipos de Transporte      | \$ 6,824,476   |                       |

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

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

23

"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 MARZO DEL 2019**

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

| <b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>            |               | <b>\$ 39,229,902</b> |
|---|---------------|----------------------|
| 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                           | \$ 2,817,931  |                      |
| Otros Equipos   | \$ 1,984,582  |                      |

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$166,632,747 M.N. y contablemente a \$179,455,295 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 marzo del 2019

| <b>DESCIPCIÓN</b>                                    | <b>OFICIALIA MAYOR</b> | <b>REGISTRO CONTABLE</b> | <b>DIFERENCIA</b> |
|--|------------------------|--------------------------|-------------------|
| 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 | \$ 14,257,859.28       | \$ 15,667,803            | -\$ 1,409,943     |
| Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración        | \$ 1,891,447.31        | \$ 665,172               | \$ 1,226,275      |
| Equipos Y Aparatos Audiovisuales                     | \$ 740,899.34          | \$ 563,047               | \$ 177,853        |
| Aparatos Deportivos                                  | \$ 2,463,002.32        | \$ 2,463,002             | -\$ 0             |





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 MARZO DEL 2019**

|   |                       |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Cámaras Fotográficas Y De Video                               | \$ 1,856,962.39       | \$ 1,805,004          | \$ 51,959             |
| Otro Mobiliario Y Equipo Educativo 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                              | \$ 96,093,190.45      | \$ 100,538,672        | -\$ 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                           | \$ 3,521,677.70       | \$ 2,817,931          | \$ 703,746            |
| Otros Equipos   | \$ 2,913,965.46       | \$ 1,984,582          | \$ 929,384            |
| Barco/Casco Ex-Arm Uribe                                      | \$ 150,000            | \$ 150,000            | \$ -                  |
| <b>TOTALES</b>  | <b>\$ 166,632,747</b> | <b>\$ 179,455,295</b> | <b>-\$ 12,822,548</b> |

**ACTIVOS INTANGIBLES:**

| <b>Activos Intangibles</b>             |              | <b>\$ 5,595,378</b> |
|--|--------------|---------------------|
| <b>A) Software</b>                     |              | <b>\$ 339,969</b>   |
| Software varios                        | \$ 339,969   |                     |
| <b>B) Licencias</b>                    |              | <b>\$ 5,255,410</b> |
| Licencias Informáticas e Intelectuales | \$ 5,255,410 |                     |



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 MARZO DEL 2019**

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

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

| <b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>   | <b>\$ 30,453,398</b> |
|--|----------------------|
| A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                      | \$ 2,799,254         |
| B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central | \$ 6,243,337         |
| C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central                           | \$ 54,562            |
| D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo                           | \$ 3,150,069         |
| E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central                       | \$ 646,198           |
| F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                              | \$ 8,300,292         |
| G) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | \$ 9,259,685         |

**Desglose:**

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base y confianza, 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 marzo de 2019.

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>                                | <b>\$ 2,799,254</b> |
| <b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central</b> | <b>\$ 1,558,326</b> |
| Sueldos X Pagar Confianza   | \$ 544,605          |
| Sueldos X Pagar Base  | \$ 508,858          |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|  |    |           |           |
|--|----|-----------|-----------|
| Provisión Finiquitos Confianza OK.                                       | \$ | 363,613   |           |
| Provisión Finiquitos Confianza   | \$ | 55,036    |           |
| Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)                           | \$ | 41,729    |           |
| Provisión Finiquitos Lista de Raya                                       | \$ | 13,131    |           |
| Peña Huerta Ismael Horacio   | \$ | 2,000     |           |
| Sueldos X Pagar Personal Permanente                                      | \$ | 29,354    |           |
| <b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b> |    | \$        | 1,240,424 |
| Provisiones De Finiquitos (Contrato)                                     | \$ | 105,951   |           |
| Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios                                  | \$ | 1,134,473 |           |
| <b>Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP</b>           |    | \$        | 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 31 de marzo del 2019, quedando provisionados para su pago.

|   |    |                  |
|---|----|------------------|
| <b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central</b> | \$ | <b>6,243,337</b> |
| Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.   | \$ | 1,019,094        |
| Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.  | \$ | 392,702          |
| Soporte F1 S. De R.L. De C.V.   | \$ | 342,308          |
| Sánchez Guevara Julia Denisse   | \$ | 280,000          |
| Arriaga Vazquez José Guillermo  | \$ | 280,000          |
| Rosarito Organización Integral S.A de C.V   | \$ | 274,394          |
| IM NETWORKS S DE R.L DE C.V   | \$ | 268,277          |
| Televisora Fronteriza S.A. De C.V.  | \$ | 173,000          |
| Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana   | \$ | 171,013          |
| Constructora EXD, S de RL de CV   | \$ | 169,117          |



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 MARZO DEL 2019**

|   |    |         |
|---|----|---------|
| Carrasco Carrillo Suarez y Asociados, S.C.                | \$ | 113,680 |
| Rentería Sánchez Fernando                                 | \$ | 110,020 |
| Mendoza Almanza Juan Manuel                               | \$ | 97,496  |
| Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.        | \$ | 94,758  |
| Impresora Y Editorial S.A. De C.V.                        | \$ | 92,441  |
| Sandoval López Heberto                                    | \$ | 92,430  |
| Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V                | \$ | 89,895  |
| Autoservicio Córdova S.A. de C.V.                         | \$ | 88,556  |
| Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.             | \$ | 87,171  |
| Baja Medix S.A. De C.V.                                   | \$ | 83,853  |
| Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.                  | \$ | 83,241  |
| García Luna Maricruz Viviana                              | \$ | 80,000  |
| Ochoop S.A. de C.V.                                       | \$ | 76,058  |
| Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.             | \$ | 75,392  |
| Salceda García Moises                                     | \$ | 71,027  |
| Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V.  | \$ | 66,190  |
| Villegas Valenzuela Manuel de Jesús                       | \$ | 58,000  |
| Álvarez Flores Juan Pablo                                 | \$ | 55,680  |
| Dental Zamora S.C.  | \$ | 51,975  |
| Quick Medicine S.A de C.V                                 | \$ | 49,962  |
| Andrade Alvarado Raúl Alfredo                             | \$ | 49,427  |
| Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste       | \$ | 48,000  |
| Arreola Santos José Ángel                                 | \$ | 42,660  |
| Agüero Castro Omar  | \$ | 40,000  |
| Escobedo García Roció                                     | \$ | 40,000  |
| Cruz Serrano Mónica Alejandra                             | \$ | 39,978  |
| Proveedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV   | \$ | 38,370  |
| Valenzuela Mendoza David                                  | \$ | 37,642  |
| Meza Orozco Tame Ramiro                                   | \$ | 35,000  |
| Ramírez Robles Claudia Karina                             | \$ | 34,020  |
| Hernández Crisanto Irene                                  | \$ | 33,859  |
| Sistemas y Servicios Profesionales S. C.                  | \$ | 33,624  |
| Maquinarias Frontera SA de CV                             | \$ | 33,375  |
| Flores Zamudio Santiago Ademir                            | \$ | 31,983  |
| Muñoz Flores Sergio                                       | \$ | 30,276  |
| Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V. | \$ | 30,027  |

28

"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 MARZO DEL 2019**

|  |    |        |
|--|----|--------|
| Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.                   | \$ | 28,720 |
| Pulido Saavedra José Andrés                          | \$ | 27,414 |
| Laboratorio Gamboa S.A.                              | \$ | 25,294 |
| Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V.. | \$ | 24,982 |
| Juárez Reyes Patricia                                | \$ | 24,600 |
| Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.             | \$ | 22,564 |
| CUELLAR HERNANDEZ MIREYA                             | \$ | 21,600 |
| Rosales Parra Francisca Patricia                     | \$ | 21,266 |
| Pimpa S. De R.L. De C.V.                             | \$ | 21,005 |
| Ortiz Maldonado Karla Susana                         | \$ | 20,998 |
| Ramírez Domínguez Humberto                           | \$ | 20,880 |
| López Ruesga Marcos                                  | \$ | 20,799 |
| Corporativo Tekseg S. de R.L.                        | \$ | 20,262 |
| Méndez García Cristian Iván                          | \$ | 20,000 |
| Soluciones Viales S.A. de C.V.                       | \$ | 18,841 |
| Rodríguez Robles Rodrigo Serafín                     | \$ | 18,468 |
| Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.          | \$ | 17,406 |
| Servicios Especializados BC S. de R.L. de C.V.       | \$ | 17,400 |
| Seguros Atlas S.A.                                   | \$ | 17,061 |
| Instituto de capacitación de la construcción         | \$ | 16,790 |
| Fármacos Especializados S.A de C.V.                  | \$ | 16,563 |
| Herrada Ozuna José Salomón                           | \$ | 15,185 |
| Proveedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.          | \$ | 14,759 |
| Flores Jiménez Lilia Eloísa                          | \$ | 11,600 |
| González Fuentes Rafael Iván                         | \$ | 11,600 |
| Pérez Ávila Francisca Aurora                         | \$ | 11,600 |
| Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.     | \$ | 11,542 |
| Tenedora Elcoli S.A. De C.V.                         | \$ | 10,134 |
| Sánchez Palma Adán Alberto                           | \$ | 9,595  |
| Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.               | \$ | 9,100  |
| Tecnicentro Royal S.A. De C.V.                       | \$ | 8,934  |
| Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.                  | \$ | 7,540  |
| Tequida Hadar María Elena                            | \$ | 6,934  |
| Leggs Vazquez Raúl                                   | \$ | 6,919  |
| Zamora Carrillo Blanca Azucena                       | \$ | 6,689  |
| Nevares Machado María Aurelia                        | \$ | 5,998  |
| Cías Periodísticas del Sol del Pacífico S.A. de C.V. | \$ | 5,565  |



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 MARZO DEL 2019**

|  |     |       |
|--|-----|-------|
| Tesorería De La Federación   | \$  | 5,352 |
| Germán Riviello Sánchez Guerra   | \$  | 5,127 |
| Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.   | \$  | 5,104 |
| Santoyo Morales José Luis  | \$  | 4,710 |
| Mayoral Hernández Sergio   | \$  | 4,440 |
| Militares Calderón S.A. De C.V.  | \$  | 3,967 |
| Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.   | \$  | 3,675 |
| Noble Sánchez Eduardo  | \$  | 3,465 |
| Ornelas Guzmán Raúl  | \$  | 3,465 |
| Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.   | \$  | 3,359 |
| Martínez Gil Ricardo   | \$  | 2,978 |
| Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.                        | \$  | 2,705 |
| Huerta Suarez Héctor Javier  | \$  | 2,081 |
| Iga De Tijuana S.A. De C.V.  | \$  | 2,066 |
| Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.   | \$  | 1,776 |
| Ochoa Ruiz Guadalupe   | \$  | 1,623 |
| Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.  | \$  | 1,321 |
| Perales Acevedo Elías  | \$  | 855   |
| Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.   | \$  | 791   |
| Colín Arroyo Adolfo  | \$  | 755   |
| González González Mauricio   | \$  | 701   |
| North American Development Bank  | \$  | 500   |
| Cañizalez Bujan Omaira Elena   | \$  | 176   |
| Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.  | \$  | 141   |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C. | -\$ | 370   |

C) Representa el saldo por pagar al 31 de marzo del 2019 a proveedores en moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de **\$19.3792** pesos por dólar.

|   |           |               |
|---|-----------|---------------|
| <b>C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b> | <b>\$</b> | <b>54,562</b> |
| Complementaria Prov. Dlls.  | \$        | 51,747        |
| Fim Her .S.C.   | \$        | 1,122         |
| Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen                   | \$        | 1,038         |

30

"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 MARZO DEL 2019**

|   |    |     |
|---|----|-----|
| 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:

|   |           |                  |
|---|-----------|------------------|
| <b>D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b> | <b>\$</b> | <b>3,150,069</b> |
| Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.                              | \$        | 1,057,138        |
| Rams Ingeniería y Servicios S.A. de C.V.                          | \$        | 596,097          |
| Ingeniería y Edificación Baja Son S de R.L. de C.V.               | \$        | 576,930          |
| Grupo Rice S.A. De C.V.   | \$        | 285,789          |
| Palacios Sosa Javier  | \$        | 210,899          |
| Redevi S de R.L. C.V.   | \$        | 205,015          |
| Rosarito Sur Construcciones SA de CV                              | \$        | 180,820          |
| Ramírez García Victor Mauricio                                    | \$        | 37,380           |

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.

|   |           |                |
|---|-----------|----------------|
| <b>E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central</b> | <b>\$</b> | <b>646,198</b> |
| Copladem  | \$        | 131,198        |
| Dif   | \$        | 515,000        |

F) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de marzo del 2019 están pendientes de pago.

|   |           |                  |
|---|-----------|------------------|
| <b>F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>                    | <b>\$</b> | <b>8,300,292</b> |
| <b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>                    | \$        | 1,341,158        |
| ISR Retenciones Por Servicios Profesionales                                       | \$        | 1,341,158        |
| <b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b> | \$        | 671,904          |
| ISSSTECALI  | \$        | 469,590          |



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 MARZO DEL 2019**

|  |              |              |  |
|--|--------------|--------------|--|
| Servicios Médicos  | \$ 202,314   |              |  |
| <b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b> |              | \$ 5,203,799 |  |
| ISPT   | \$ 5,033,808 |              |  |
| ISR Asimilados a Sueldos   | \$ 101,753   |              |  |
| Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT  | \$ 68,238    |              |  |
| <b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>                                 |              | \$ 1,083,430 |  |
| Dinero Fácil y Rápido  | \$ 289,083   |              |  |
| Cuotas Estatutarias 2  | \$ 185,693   |              |  |
| Argos Seguros  | \$ 129,315   |              |  |
| Cuotas Estatutarias  | \$ 110,402   |              |  |
| BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA   | \$ 88,299    |              |  |
| Caja de Ahorro   | \$ 60,343    |              |  |
| Pensión Alimenticia  | \$ 54,930    |              |  |
| Crédito Fácil  | \$ 39,282    |              |  |
| SEFUPU (Sec. De la Función Publica)  | \$ 30,865    |              |  |
| Retención Regidores  | \$ 26,479    |              |  |
| D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)   | \$ 16,174    |              |  |
| Crédito Global   | \$ 13,677    |              |  |
| Cuotas Sindicales  | \$ 11,574    |              |  |
| Asociación Manos Unidas  | \$ 7,850     |              |  |
| Centro de Estudios y Análisis Humanistas, A.C.   | \$ 6,340     |              |  |
| Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.  | \$ 4,597     |              |  |
| 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       |              |  |





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 MARZO DEL 2019**

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

| <b>G) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>                             |              |                     | <b>\$ 9,259,685</b> |
|---|--------------|---------------------|---------------------|
| <b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>                         |              | <b>\$ 367,108</b>   |                     |
| Rescate De Espacios Públicos  | \$ 258,117   |                     |                     |
| Fopedem   | \$ 37,696    |                     |                     |
| Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.                                  | \$ 30,706    |                     |                     |
| Inmosin locc S.A. de C.V.   | \$ 16,201    |                     |                     |
| 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     |                     |                     |
| <b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>                         |              | <b>\$ 8,892,577</b> |                     |
| Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre                                 | \$ 5,199,093 |                     |                     |
| Provisión de cheques girados de la cuenta 8141                              | \$ 1,740,275 |                     |                     |
| Issstecali  | \$ 814,455   |                     |                     |
| 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    |                     |                     |
| 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     |                     |                     |



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 MARZO DEL 2019**

|  |    |       |  |  |
|--|----|-------|--|--|
| Conrado López Salazar  | \$ | 6,097 |  |  |
| Provisión de cheques girados de la cuenta<br>639785309 SUBSEMUN 2010 BANORTE | \$ | 5,937 |  |  |
| Méndez Verdugo Erick   | \$ | 5,646 |  |  |
| Robles Canchola Juan José  | \$ | 5,323 |  |  |
| Mora Heredia Rodolfo   | \$ | 5,286 |  |  |
| Gallardo Navarrete Roció   | \$ | 4,839 |  |  |
| Provisión de cheques girados de la cuenta<br>4054621933 PREP MUNICIPAL HSBC  | \$ | 4,746 |  |  |
| Félix Ochoa Vanessa Angelina   | \$ | 4,491 |  |  |
| Castillo Ames Rurik Abdul  | \$ | 4,491 |  |  |
| Álvarez Alemán Julio   | \$ | 4,491 |  |  |
| Parra Terrones Cristian Michell  | \$ | 4,487 |  |  |
| Robles Canchola Juan José  | \$ | 4,249 |  |  |
| Espinoza Chavira María Del Rosario   | \$ | 4,249 |  |  |
| Valdovinos Rodríguez Silvia  | \$ | 4,134 |  |  |
| Rodríguez Pineda Eva Nallely   | \$ | 3,999 |  |  |
| Pérez Martínez Karla Judith  | \$ | 3,999 |  |  |
| Delva Hernández Melina   | \$ | 3,999 |  |  |
| López Rochin Karen Liliana   | \$ | 3,428 |  |  |
| Vazquez González Johana  | \$ | 3,428 |  |  |
| Flores Apodaca Cinthya Zuleyma   | \$ | 3,428 |  |  |
| Osvaldo Chávez Ortega  | \$ | 3,176 |  |  |
| Provisión de cheques girados de la cuenta<br>4054621909 Hábitat Federal HSBC | \$ | 3,136 |  |  |
| Alejandra Michael Moreno Magaña  | \$ | 3,067 |  |  |
| Croswhaithe Melena Ariana  | \$ | 2,016 |  |  |
| Sosa Cepeda Alma   | \$ | 1,429 |  |  |
| Domingo Jiménez Hernández  | \$ | 107   |  |  |
| Olvera López Roció de Jesús  | \$ | 74    |  |  |
| Mendoza Fontes Ángel Alfonso   | \$ | 11    |  |  |
| Carrizosa Quevedo Héctor Enrique   | \$ | 11    |  |  |



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 MARZO DEL 2019**

|                                  |    |    |  |
|----------------------------------|----|----|--|
| Sepúlveda Martínez Juan Carlos   | \$ | 11 |  |
| Ortiz Gilbert Martin             | \$ | 11 |  |
| De Anda Gaytán Raymundo Javier   | \$ | 11 |  |
| Chavira Torres Enrique           | \$ | 11 |  |
| De La Rosa Martínez Oscar        | \$ | 11 |  |
| González Rosas Ismael            | \$ | 11 |  |
| Pelayo Hernández Agustín         | \$ | 11 |  |
| Tapia Chaparro José Antonio      | \$ | 11 |  |
| Sánchez Alzalde Manuel           | \$ | 11 |  |
| Gutiérrez Cuen Vidal             | \$ | 11 |  |
| Solano Camacho Juan              | \$ | 11 |  |
| Espinoza Mendoza Rodolfo         | \$ | 11 |  |
| Chavira Torres Jorge Luis        | \$ | 11 |  |
| Esparza Hernández Mario          | \$ | 11 |  |
| Ruiz Ortega José Juan            | \$ | 11 |  |
| Ortiz Márquez José Rogelio       | \$ | 11 |  |
| Castelán Medina Héctor           | \$ | 11 |  |
| Galdean Alvarado Herculano       | \$ | 11 |  |
| Mejía Morales Armando            | \$ | 11 |  |
| López Ríos Mario                 | \$ | 11 |  |
| Gómez Cárdenas Héctor            | \$ | 11 |  |
| Gastelum Leyva Marco Antonio     | \$ | 11 |  |
| Hurtado Gradilla Noe             | \$ | 11 |  |
| Arias Díaz Marco Antonio         | \$ | 11 |  |
| Vera Sierra Mohamed Everardo     | \$ | 11 |  |
| Ortiz Gilbert José Domingo       | \$ | 11 |  |
| Marrufo Carrizosa Edgar Rafael   | \$ | 10 |  |
| De Anda Martínez Raymundo Javier | \$ | 10 |  |
| Moreno Esparza José Guadalupe    | \$ | 10 |  |
| Aguilar Pérez Omar Armando       | \$ | 10 |  |
| Fajardo Acuña Tomas              | \$ | 10 |  |
| Becerra Barboza Carlos Francisco | \$ | 10 |  |



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 MARZO DEL 2019**

|                                   |    |    |  |
|-----------------------------------|----|----|--|
| De La Rosa Martínez Ernesto       | \$ | 10 |  |
| García Ames Carlos Arturo         | \$ | 10 |  |
| Sierra Fonseca Carlos             | \$ | 10 |  |
| Castillo Arias Carlos Alberto     | \$ | 10 |  |
| Estrada Villalobos Héctor Gerardo | \$ | 10 |  |
| González Martínez Hipólito        | \$ | 10 |  |
| Araujo Álvarez Eddie Guadalupe    | \$ | 10 |  |
| Núñez Mejía Jorge Hipólito        | \$ | 9  |  |
| Borquez Calleja Pedro Pablo       | \$ | 8  |  |
| Tapia Torres José Antonio         | \$ | 8  |  |
| González Casillas Aarón           | \$ | 8  |  |
| Esparza López José Juan           | \$ | 8  |  |
| Quintero Manzano Juan Miguel      | \$ | 1  |  |

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

|  |           |                  |
|--|-----------|------------------|
| <b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo</b> | <b>\$</b> | <b>8,773,812</b> |
|--|-----------|------------------|

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 de abril a diciembre del ejercicio 2019.

| <b>FECHA DE VENCIMIENTO</b> | <b>IMPORTE</b> |
|-----------------------------|----------------|
| 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 209            | 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   |



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 MARZO DEL 2019**

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

|                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| <b>Provisiones a Corto Plazo</b> | <b>\$ 2,320,718</b> |
|----------------------------------|---------------------|

| <b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b> |             | <b>\$ 2,320,718</b> |
|--|-------------|---------------------|
| Provisión Varios                                       | \$1,716,492 |                     |
| Reembolsos 2013  | \$ 17,814   |                     |
| Provisiones Nomina                                     | \$ 63,308   |                     |
| Provisiones Sindicato                                  | \$ 523,317  |                     |
| Provisión Gastos de Ejecución                          | -\$ 213     |                     |

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos, finiquitos y el registro de la nómina todos estos pagaderos en 2019.

**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:**

|                                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| <b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b> | <b>\$1,378,506</b> |
|------------------------------------|--------------------|

El saldo de los ingresos transitorios representa el importe de los ingresos por clasificar los cuales en el transcurso del año se van cancelando

| <b>Ingresos Transitorios Oficina Central</b>                   |            | <b>\$ 654,303</b> |
|--|------------|-------------------|
| 20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt                                  | \$ 207,365 |                   |
| Concesion Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos                  | \$ 109,688 |                   |
| Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE) | \$ 102,142 |                   |
| Expedición de Actas de Otros Estados                           | \$ 44,366  |                   |
| 35% Imp. adicional Educación Media Superior                    | \$ 39,962  |                   |
| Concesión, arrastre y almacenamiento transito                  | \$ 32,020  |                   |
| Redondeo   | \$ 24,211  |                   |
| 16% IVA Cobrado Por Cta. Concesionario Grúa                    | \$ 22,527  |                   |
| Seguros Y Daños A Terceros                                     | \$ 16,400  |                   |



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 MARZO DEL 2019**

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| Remanentes De Gastos Por Comprobar                         | \$ 16,160  |                   |
| Multas Federales No Fiscales                               | \$ 13,560  |                   |
| Expedición de Actas de Nacimiento                          | \$ 12,723  |                   |
| Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio               | \$ 4,400   |                   |
| Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana                   | \$ 3,837   |                   |
| Honorarios de juez de registro civil                       | \$ 2,959   |                   |
| Gastos De Ejecución Zfmt (20%)                             | \$ 1,974   |                   |
| Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.       | \$ 10      |                   |
| <b>Otros Pasivos Circulantes</b>                           |            | <b>\$ 724,204</b> |
| ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar | \$ 131,085 |                   |
| Rendimientos Bancarios Por Clasificar                      | \$ 399,674 |                   |
| ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar                    | \$ 93,057  |                   |
| Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales      | \$ 31,312  |                   |
| 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:**

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b> | <b>\$ 4,113,059</b> |
|--|---------------------|

Integración:

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo</b>      | <b>\$ 55,011</b>    |
| Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles                     | \$ 55,011           |
| <b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>               | <b>\$ 3,714,503</b> |
| 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          |



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 MARZO DEL 2019**

|   |    |         |
|---|----|---------|
| 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   |
| Hernández Cárdenas Rosalba Leticia                    | \$ | 9,409   |
| Negrete Barreto Miriam Jessica                        | \$ | 7,830   |
| Bernal Ernesto  | \$ | 7,770   |
| Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V. | \$ | 6,483   |
| Anzorena Villarino Juan Francisco                     | \$ | 6,120   |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|   |    |       |
|---|----|-------|
| 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   |
| 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   |





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 MARZO DEL 2019**

|  |    |         |                   |
|--|----|---------|-------------------|
| Valencia Lepe Rigoberto                      | \$ | 182     |                   |
| Operadora De Hospitales Ángeles S.A.         | \$ | 100     |                   |
| Valdez Águilas Miguel Leonardo               | \$ | 50      |                   |
| <b>Contratistas por Pagar a Largo Plazo</b>  |    |         | <b>\$ 290,093</b> |
| RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.          | \$ | 4,916   |                   |
| Cema Ingeniería S.A. de C.V.                 | \$ | 285,178 |                   |
| <b>Otras cuentas por Pagar a Largo plazo</b> |    |         | <b>\$ 53,451</b>  |
| Préstamo Banorte                             | \$ | 53,451  |                   |

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:**

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b> | <b>\$77,581</b> |
|---|-----------------|

|   |           |
|---|-----------|
| 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:**

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| <b>Deuda Pública a Largo Plazo</b> | <b>\$203,701,017</b> |
|------------------------------------|----------------------|

Muestra el saldo a largo plazo de la Deuda Pública 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



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 MARZO DEL 2019**

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:**

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Pasivos Diferidos a largo Plazo</b> | <b>\$ 3,906,291</b> |
|--|---------------------|

Se integra de la siguiente forma:

| <b>I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central</b> |            | <b>\$3,687,880</b> |
|--|------------|--------------------|
| Israel Armando Díaz Ruiz                                     | -\$ 1,887  |                    |
| Olga M. Rojas 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  |                    |
| 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      |                    |



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 MARZO DEL 2019**

|  |                  |  |
|--|------------------|--|
| María Yee Loo Mp067009                         | \$ 1,155         |  |
| Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018         | \$ 231,393       |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035          | \$ 122,755       |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065          | \$ 107,711       |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365          | \$ 109,823       |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395          | \$ 111,934       |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425          | \$ 111,934       |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-095             | \$ 84,480        |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-125             | \$ 88,704        |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-155             | \$ 107,711       |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-185             | \$ 107,711       |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-215             | \$ 107,711       |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-245             | \$ 105,599       |  |
| Erika Roxana Romero Castro MI-007-275          | \$ 82,368        |  |
| Jonathan David Galván Nuño MI-007-305          | \$ 89,717        |  |
| María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335 | \$ 116,106       |  |
| Margarita López Hernández MI-007-455           | \$ 82,368        |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485          | \$ 82,368        |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515          | \$ 82,368        |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575          | \$ 89,568        |  |
| Josefina Senteno García MI-007-545             | \$ 88,704        |  |
| Alma Olivia Cruz López MI-007-605              | \$ 95,832        |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001       | \$ 127,349       |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061       | \$ 116,445       |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091       | \$ 117,754       |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-121       | \$ 117,754       |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151       | \$ 129,529       |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181       | \$ 103,869       |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221       | \$ 107,943       |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241       | \$ 107,799       |  |
| <b>II.- Reembolsos Oficina Central</b>         | <b>\$ 13,305</b> |  |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|   |    |         |                   |
|---|----|---------|-------------------|
| 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  | \$ | -       |                   |
| <b>III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central</b> |    |         | <b>\$ 205,106</b> |
| Crédito Fácil   | \$ | 198,456 |                   |
| Asociación Manos Unidas A.C.                                    | \$ | 6,650   |                   |

- I. El saldo representa el registro de los terrenos para la venta por PRODEUR en los fraccionamientos puesta del Sol, Mar De Puerto Nuevo, Villas De Siboney, Rancho Del Mar, Puesta Del Sol II, Vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar De Puesto Nuevo II, así como el registro que estaban vendidos al 31 de diciembre del 2012 y ventas de terrenos en marzo de 2016 en el Fracc. Rancho El Mirador.
- II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de marzo 2019 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.



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 MARZO DEL 2019**

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

|                                      |                         |
|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b> | <b>\$ 1,139,089,755</b> |
|--------------------------------------|-------------------------|

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.

|  |                |                       |
|--|----------------|-----------------------|
| <b>A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>  |                | <b>\$ 985,213,227</b> |
| <b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>           |                | <b>\$ 180,654,100</b> |
| Mobiliario Y Equipo                                  | \$ 565,158     |                       |
| Equipo De Transporte                                 | \$ 4,635,681   |                       |
| Áreas Verdes   | \$ 35,525,964  |                       |
| Parques Y Jardines                                   | \$ 1,290,538   |                       |
| Terrenos   | \$ 56,383,597  |                       |
| Multas Fracc. No Autorizados                         | \$ 93,617      |                       |
| Donaciones Diversas                                  | \$ 1,282,123   |                       |
| Remodelación De Edificios                            | \$ 14,815,624  |                       |
| Edificios Públicos                                   | \$ 61,786,331  |                       |
| Equipo De Seguridad                                  | \$ 4,275,468   |                       |
| <b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>              |                | <b>\$ 804,471,646</b> |
| 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 |                       |
| <b>Bienes Muebles Oficina Central</b>                |                | <b>\$ 13,798</b>      |
| Herramientas Y Máquinas-Herramienta                  | \$ 13,798      |                       |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|   |           |                  |  |
|---|-----------|------------------|--|
| <b>Actualización de la Hacienda Pública</b> |           | <b>\$ 73,683</b> |  |
| Actualización de Bienes Inmuebles           | \$ 73,683 |                  |  |

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 31 de marzo de 2019 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

|   |                |                       |  |
|---|----------------|-----------------------|--|
| <b>B) Patrimonio Generado</b>                                       |                | <b>\$ 153,876,529</b> |  |
| <b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b> |                | <b>\$ 78,337,440</b>  |  |
| Resultados del Ejercicio:<br>(Ahorro/Desahorro) Oficina Central     | \$ 78,337,440  |                       |  |
| <b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>                          |                | <b>\$ 196,530,009</b> |  |
| Resultado Ejercicio 1995  | -\$ 115,297    |                       |  |
| Resultado Ejercicio 1996  | \$ 2,251,214   |                       |  |
| Resultado Ejercicio 1997  | \$ 6,991,358   |                       |  |
| Resultado Ejercicio 1998  | -\$ 11,731,340 |                       |  |
| Resultado Ejercicio 1999  | -\$ 2,787,734  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2000  | -\$ 7,823,823  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2001  | \$ 11,345,398  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2002  | \$ 13,708,717  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2003  | \$ 12,903,407  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2004  | \$ 7,142,219   |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2005  | \$ 53,115,790  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2006  | \$ 58,355,304  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2007  | \$ 43,034,443  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2008  | -\$ 32,655,900 |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2009  | -\$ 1,613,015  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2010  | -\$147,486,720 |                       |  |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|   |                       |  |  |
|---|-----------------------|--|--|
| Resultado Ejercicio 2011                                      | -\$ 57,355,406        |  |  |
| Resultado Ejercicio 2012                                      | -\$ 25,198,371        |  |  |
| Resultado de Ejercicio 2013                                   | \$ 59,481,925         |  |  |
| Resultado de Ejercicio 2014                                   | \$ 47,580,407         |  |  |
| Resultado de Ejercicio 2015                                   | \$ 4,899,349          |  |  |
| Resultado de Ejercicio 2016                                   | \$ 51,934,147         |  |  |
| Resultado de Ejercicio 2017                                   | \$ 64,245,103         |  |  |
| Resultado de Ejercicio 2018                                   | \$ 46,308,835         |  |  |
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b> | <b>-\$120,990,920</b> |  |  |
| 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            |  |  |

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN:**

| <b>Ingresos</b>                              |               | <b>\$ 184,608,128</b> |
|--|---------------|-----------------------|
| <b>A) Ingresos de Gestión</b>                |               | <b>\$ 100,442,166</b> |
| 1) Impuestos                                 | \$ 79,808,951 |                       |
| 2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | \$ 448,017    |                       |
| 3) Contribuciones de Mejoras                 | \$ 501,042    |                       |
| 4) Derechos                                  | \$ 14,610,195 |                       |
| 5) Productos de Tipo Corriente               | \$ 1,806,281  |                       |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| 6) Aprovechamientos de Tipo Corriente | \$ 3,267,681 |
|---------------------------------------|--------------|

**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:

| <b>1) Impuestos</b>  |               | <b>\$ 79,808,951</b> |
|--|---------------|----------------------|
| Impuesto Predial   | \$ 35,206,958 |                      |
| Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles                      | \$ 11,380,829 |                      |
| Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | \$ 31,285     |                      |
| Accesorios de Impuestos Oficina Central                      | \$ 1,509,085  |                      |
| Otros Impuestos Oficina Central                              | \$ 25,727,472 |                      |
| Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central  | \$ 5,953,321  |                      |

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

| <b>2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b> |            | <b>\$ 448,017</b> |
|---|------------|-------------------|
| Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos         | \$ 448,017 |                   |

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

| <b>3) Contribuciones de Mejoras</b>   |            | <b>\$ 501,042</b> |
|---|------------|-------------------|
| Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 501,042 |                   |





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 MARZO DEL 2019**

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

| <b>4) Derechos</b>   |               | <b>\$ 14,610,195</b> |
|--|---------------|----------------------|
| Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central       | \$ 14,541,047 |                      |
| Accesorios de Derechos Oficina Central                     | \$ 392        |                      |
| Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 68,756     |                      |

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

| <b>5) Productos Tipo Corriente</b>  |              | <b>\$ 1,806,281</b> |
|---|--------------|---------------------|
| Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central | \$ 1,806,281 |                     |

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

| <b>6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente</b>  |              | <b>\$ 3,267,681</b> |
|--|--------------|---------------------|
| Multas Oficina Central   | \$ 2,777,143 |                     |
| Reintegros Oficina Central   | \$ 3,980     |                     |
| Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central  | \$ 33,171    |                     |
| Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central   | \$ 398,702   |                     |
| Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 54,685    |                     |

| <b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> |               | <b>\$ 84,028,660</b> |
|--|---------------|----------------------|
| 1) Participaciones y Aportaciones  | \$ 84,028,660 |                      |



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 MARZO DEL 2019**

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

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

| <b>1.- Participaciones y Aportaciones</b>      |               | <b>\$ 84,028,660</b> |
|--|---------------|----------------------|
| Participación Federal Fondo General            | \$ 33,726,767 |                      |
| Participación Federal Fondo Fomento Municipal  | \$ 5,240,900  |                      |
| Fondo de Fiscalización                         | \$ 1,840,588  |                      |
| Impuesto Especial sobre Producción y Servicios | \$ 1,119,775  |                      |
| Gasolina y Diésel                              | \$ 2,716,798  |                      |
| Ajuste Cuatrimestral Part. Fed Año Anterior    | \$ 770,964    |                      |
| Fondo de Impuesto Sobre la Renta               | \$ 397,169    |                      |
| Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.       | \$ 17,653,284 |                      |
| Fondo Para Infraest. Social Mpal.              | \$ 10,188,126 |                      |
| Participación Expedición de Actas Estatales    | \$ 143,361    |                      |
| Tenencia de Uso de Vehículo                    | \$ 871        |                      |
| Fondo Compensatorio ISAN                       | \$ 1,333,414  |                      |
| Impuesto Sobre Automóviles Nuevos              | \$ 471,324    |                      |
| Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre  | \$ 4,856,782  |                      |
| Impuestos Estatales                            | \$ 2,957,020  |                      |
| Impuesto sobre Hospedaje                       | \$ 147,937    |                      |
| Impuesto sobre Tenencia Estatal                | \$ 305,721    |                      |
| Venta Final de Bebidas (Estatal)               | \$ 135,588    |                      |
| Participación Estatal año anterior             | \$ 22,271     |                      |

| <b>C) Otros Ingresos</b>              |            | <b>\$ 137,302</b> |
|---------------------------------------|------------|-------------------|
| 1) Ingresos Financieros               | \$ 5,188   |                   |
| 2) Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$ 132,114 |                   |



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 MARZO DEL 2019**

|  |           |                   |
|--|-----------|-------------------|
| <b>Productos de Capital</b>  |           | <b>\$ 5,188</b>   |
| Sobrantes de Caja  | \$ 5,188  |                   |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>  |           | <b>\$ 132,114</b> |
| Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios                            | \$ 48,985 |                   |
| Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central | \$ 83,129 |                   |

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Gastos y Otras Perdidas</b> | <b>\$ 106,270,688</b> |
|--------------------------------|-----------------------|

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| <b>A) Gastos de Funcionamiento</b> | <b>\$ 88,218,852</b> |
|------------------------------------|----------------------|

|   |               |                      |
|---|---------------|----------------------|
| <b>1.-Servicios Personales</b>  |               | <b>\$ 62,082,082</b> |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente                         | \$ 21,011,525 |                      |
| Remuneraciones al personal de carácter transitorio                        | \$ 3,252,739  |                      |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | \$ 14,655,241 |                      |
| Seguridad Social  | \$ 5,229,019  |                      |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | \$ 17,803,557 |                      |
| Pago De Estímulos A Servidores Públicos                                   | \$ 130,000    |                      |
| <b>2.- Materiales y Suministros</b>                                       |               | <b>\$ 6,274,836</b>  |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | \$ 322,936    |                      |
| Alimentos y Utensilios  | \$ 43,560     |                      |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | \$ 1,056,016  |                      |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | \$ 18,841     |                      |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | \$ 3,827,073  |                      |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | \$ 222,671    |                      |



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 MARZO DEL 2019**

|  |    |           |                      |
|--|----|-----------|----------------------|
| Herramientas, Refacciones y Accesorios menores                     | \$ | 783,739   |                      |
| <b>3.- Servicios Generales</b>                                     |    |           | <b>\$ 19,861,934</b> |
| Servicios Básicos  | \$ | 7,566,149 |                      |
| Servicios de Arrendamiento   | \$ | 965,194   |                      |
| Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios | \$ | 2,854,643 |                      |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                     | \$ | 674,071   |                      |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | \$ | 4,812,044 |                      |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                      | \$ | 2,047,941 |                      |
| Servicios de Traslado y Viáticos                                   | \$ | 131,556   |                      |
| Servicios Oficiales  | \$ | 606,748   |                      |
| Otros Servicios Generales  | \$ | 203,588   |                      |

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 31 de marzo de 2019, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

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

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

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

|   |    |           |                      |
|---|----|-----------|----------------------|
| <b>B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>    |    |           | <b>\$ 13,675,157</b> |
| <b>1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b> |    | \$        | 9,625,007            |
| Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales                 | \$ | 9,625,007 |                      |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|   |    |           |           |
|---|----|-----------|-----------|
| <b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b> |    | \$        | 499,540   |
| Fondo Zofemat   | \$ | 499,540   |           |
| <b>3.- Ayudas Sociales</b>                            |    | \$        | 3,550,609 |
| Ayudas Sociales a Personas                            | \$ | 3,534,111 |           |
| Ayudas Sociales A Instituciones Sin Fines De Lucro    | \$ | 16,499    |           |

**1.-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.

**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.

|  |    |           |           |
|--|----|-----------|-----------|
| <b>C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica</b> |    | \$        | 4,252,229 |
| <b>Intereses De La Deuda Pública</b>                               |    | \$        | 4,252,229 |
| Intereses COFIDAN  | \$ | 4,252,229 |           |

**C)Intereses de la deuda:** Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero, febrero y marzo 2019.

|   |    |         |         |
|---|----|---------|---------|
| <b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b> |    | \$      | 124,450 |
| Perdida En Cambio                                 | \$ | 124,450 |         |

**D)Otros Gastos y Perdidas extraordinarias:** Su saldo representa la perdida en cambio de acuerdo a la valuación de los dólares por el tipo de cambio vigente.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

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

**1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES**

| NOMBRE                         | IMPORTE      |                     |
|--------------------------------|--------------|---------------------|
| <b>INJUVER</b>                 |              | \$ 1,193,750        |
| Subsidio                       | \$ 343,750   |                     |
| Subsidio para Beca Estudiantes | \$ 850,000   |                     |
| Subsidio Beca transporte       |              |                     |
| <b>PRODEUR</b>                 |              | \$ 737,500          |
| Subsidio                       | \$ 737,500   |                     |
| <b>COTUCO</b>                  |              | \$ 900,000          |
| Subsidio                       | \$ 900,000   |                     |
| <b>COPLADEM</b>                |              | \$ 541,257          |
| Subsidio                       | \$ 541,257   |                     |
| <b>DIF</b>                     |              | \$ 3,140,000        |
| Subsidio                       | \$ 3,140,000 |                     |
| <b>IMDER</b>                   |              | \$ 1,762,500        |
| Ampliación subsidio            |              |                     |
| Subsidio                       | \$ 1,762,500 |                     |
| <b>INMUJER</b>                 |              | \$ 525,000          |
| Ampliación subsidio            | \$ 200,000   |                     |
| Subsidio                       | \$ 325,000   |                     |
| <b>IMAC</b>                    |              | \$ 112,500          |
| Subsidio                       | \$ 112,500   |                     |
| <b>IMPLAN</b>                  |              | \$ 425,000          |
| Subsidio                       | \$ 425,000   |                     |
| <b>IMCACECO</b>                |              | \$ 287,500          |
| Subsidio                       | \$ 287,500   |                     |
|                                | <b>TOTAL</b> | <b>\$ 9,625,007</b> |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo de 2019.

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

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 31 de marzo de 2019, la modificación en Equipo de Transporte corresponde a la donación de camión tipo bombera:

| <b>MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b> |                      |                    | <b>\$ 257,551</b>     |
|---|----------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>                              | <b>31-MARZO-2019</b> | <b>31-DIC-2018</b> | <b>MODIFICACIONES</b> |
| <b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>      |                      |                    |                       |
| Mobiliario Y Equipo                             | \$ 565,158           | \$565,158          | \$ -                  |
| Equipo De Transporte                            | \$ 4,635,681         | \$4,378,130        | \$ 257,551            |
| 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        | \$ -                  |

55

"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 MARZO DEL 2019**

| <b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>                |                       |                      |                   |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------|
| Terrenos   | \$ 406,388,660        | \$406,388,660        | \$ -              |
| Equipamiento Urbano                                    | \$ 2,524,438          | \$2,524,438          | \$ -              |
| Panteones  | \$ 1,249,541          | \$1,249,541          | \$ -              |
| Unidades Deportivas                                    | \$ 82,086,046         | \$82,086,046         | \$ -              |
| Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante     | \$ 312,222,961        | \$312,222,961        | \$ -              |
| <b>Bienes Muebles Oficina Central</b>                  |                       |                      |                   |
| Herramientas Y Máquinas-Herramienta                    | \$ 13,798             | \$ 13,798            | \$ -              |
| <b>Actualización de Bienes Inmuebles</b>               |                       |                      |                   |
| Actualización de Bienes Inmuebles                      | \$ 73,683             | \$ 73,683            | \$ -              |
| <b>Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b> | <b>\$ 985,213,227</b> | <b>\$984,955,676</b> | <b>\$ 257,551</b> |

**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-MZO-2019           | 31-DIC-2018          |
|--|-----------------------|----------------------|
| Efectivo                               | \$ 11,500             | \$ 11,500            |
| Bancos y Tesorería                     | \$ 18,636,139         | \$ 11,043,257        |
| Bancos/ Dependencias y Otros           | \$ 20,969,944         | \$ 9,587,970         |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | \$ 110,565,394        | \$ 78,479,753        |
| Depósitos en Garantía                  | \$ 57,200             | \$ 57,200            |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>   | <b>\$ 150,240,178</b> | <b>\$ 99,179,680</b> |





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:**

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

| <b>DESCRIPCIÓN DEL BIEN</b>                            | <b>31-MARZO-2019</b>    | <b>31-DIC-2018</b>      | <b>ADQUISICIONES</b> |
|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Terrenos Oficina Central                               | \$ 873,945,841          | \$ 873,945,841          | \$ -                 |
| Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central    | \$ 144,926,543          | \$ 144,926,543          | \$ -                 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$ 18,600,784           | \$ 19,200,125           | -\$ 599,341          |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios            | \$ 2,508,010            | \$ 2,508,010            | \$ -                 |
| Otros Bienes Inmuebles                                 | \$ 6,409,356            | \$ 6,409,356            | \$ -                 |
| <b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>                          | <b>\$ 1,046,390,533</b> | <b>\$ 1,046,989,874</b> | <b>-\$ 599,341</b>   |
| Mobiliario y Equipo de Administración                  | \$ 23,063,731           | \$ 23,034,014           | \$ 29,717            |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo             | \$ 5,006,743            | \$ 5,006,743            | \$ -                 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio          | \$ 115,084              | \$ 115,084              | \$ -                 |
| Equipo de Transporte                                   | \$ 107,363,148          | \$ 106,905,597          | \$ 457,551           |
| Equipo de Defensa y Seguridad                          | \$ 4,526,685            | \$ 4,526,685            | \$ -                 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas               | \$ 39,229,902           | \$ 39,211,518           | \$ 18,384            |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos          | \$ 150,000              | \$ 150,000              | \$ -                 |
| <b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>                            | <b>\$ 179,455,295</b>   | <b>\$ 178,949,643</b>   | <b>\$ 505,652</b>    |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

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

| <b>CONCEPTO</b>  | <b>31-MARZO-2019</b> | <b>31-DIC-2018</b>   |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>      | <b>\$ 78,461,890</b> | <b>\$ 56,193,923</b> |
| Movimientos de partidas ( o rubros) que no afectan al afectivo |                      | \$ -                 |
| Baja por Deterioro de Bienes Muebles                           | \$ -                 | \$ -                 |
| Depreciación   |                      | \$ -                 |
| Perdida en Tipo de Cambio                                      | \$ 124,450           | \$ 660,672           |
| Inversión Pública No Capitalizable                             | \$ -                 | \$ 8,379,283         |
| Incremento en inversiones producido por revaluación            |                      | \$ -                 |
| Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo       |                      | \$ -                 |
| Incremento en cuentas por cobrar                               |                      | \$ -                 |
| <b>Partidas Extraordinarias</b>                                | <b>\$ 124,450</b>    | <b>\$ 9,039,955</b>  |
| <b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b> | <b>\$ 78,337,440</b> | <b>\$ 47,153,968</b> |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

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

**CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>01 de Enero al 31 de Marzo del 2019<br>(Cifras en Pesos) |            |                    |
|---|------------|--------------------|
| <b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>   | <b>\$</b>  | <b>185,022,987</b> |
| <b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>  | <b>\$</b>  | <b>137,302</b>     |
| Incremento por Variación de Inventarios   |            |                    |
| Disminución del exceso de estimaciones<br>por pérdida o deterioro u obsolescencia                                       |            |                    |
| Disminución del exceso de provisiones   | \$ -       |                    |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | \$ -       |                    |
| Otros Ingresos Contables no<br>Presupuestarios  | \$ 137,302 |                    |
| <b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>  | <b>\$</b>  | <b>552,161</b>     |
| Productos de Capital  | \$ -       |                    |
| Aprovechamientos Capital  | \$ -       |                    |
| Ingresos Derivados de Financiamientos   | \$ -       |                    |
| Otros Ingresos Presupuestarios No<br>Contables  | \$ 552,161 |                    |
| <b>4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)</b>   | <b>\$</b>  | <b>184,608,128</b> |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

**CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

|   |              |                       |
|---|--------------|-----------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>                                      |              | <b>\$ 108,706,817</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                              |              | <b>\$ 3,060,119</b>   |
| Almacén   | \$ 683.48    |                       |
| Mobiliario y equipo de administración   | \$ 29,717    |                       |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | \$ -         |                       |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     |              |                       |
| Vehículos y equipo de transporte  | \$ 200,000   |                       |
| Equipo de defensa y seguridad   | \$ -         |                       |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas  | \$ 18,384    |                       |
| Activos biológicos  | \$ -         |                       |
| Bienes inmuebles  | \$ -         |                       |
| Activos intangibles   | \$ -         |                       |
| Obra pública en bienes propios  | \$ -         |                       |
| Acciones y participaciones de capital   | \$ -         |                       |
| Compra de títulos y valores   | \$ -         |                       |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                            | \$ -         |                       |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                     | \$ -         |                       |
| Amortización de la deuda pública  | \$ 2,811,335 |                       |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                | \$ -         |                       |
| Otros egresos presupuestales no contables   | \$ -         |                       |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>                                  |              | <b>\$ 623,990</b>     |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | \$ -         |                       |
| Provisiones   | \$ -         |                       |
| Disminución de inventarios  | \$ -         |                       |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$ -         |                       |
| Aumento por insuficiencia de provisiones  | \$ -         |                       |
| Otros gastos  | \$ 623,990   |                       |
| Otros gastos contables no presupuestales  | \$ -         |                       |
| <b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                 |              | <b>\$ 106,270,688</b> |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

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

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| <b>Cuentas de Orden Contables</b> | <b>\$ 1,074,248,171</b> |
|-----------------------------------|-------------------------|

Se integra por:

| <b>1.- Pasivos Contingentes</b> |                | <b>\$ 100,431,329</b> |
|---------------------------------|----------------|-----------------------|
| Juicios Civiles                 | -\$ 1,427,446  |                       |
| Juicios Penales                 | -\$ 26,211,513 |                       |
| Juicios Contenciosos            | \$ 22,298,000  |                       |
| Juicios Mercantiles             | \$ 1,974,940   |                       |
| Juicios Laborales 2018          | \$ 103,797,349 |                       |

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 31 de marzo de 2019, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

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

| <b>2.- Rezago</b>                                 |                | <b>\$ 716,219,812</b> |
|---|----------------|-----------------------|
| 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      |                       |

61

"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 MARZO DEL 2019**

|  |                |  |
|--|----------------|--|
| Rezago de Pavimentación                    | \$ 32,252,485  |  |
| Rezago por Multas Federales No Fiscales    | \$ 6,525,285   |  |
| Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre | \$ 136,173,238 |  |

**2.- Rezago:** Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 31 de marzo de 2019 están pendientes de pago.

|   |               |                       |
|---|---------------|-----------------------|
| <b>3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar</b> |               | <b>\$ 257,597,029</b> |
| <b>Terrenos</b>                             |               |                       |
| Fracc. Los Ramos                            | \$ 3,994,255  |                       |
| Col. Lucio Blanco                           | \$ 55,032,286 |                       |
| Col. Ampliación Constitución                | \$ 765,000    |                       |
| Col. Ampliación Lucio Blanco                | \$ 24,624,509 |                       |
| Col. Constitución                           | \$ 38,333,861 |                       |
| Col. 17 De Agosto                           | \$ 4,961,730  |                       |
| Col. Independencia                          | \$ 28,349,472 |                       |
| Col. Ejido Primo Tapia                      | \$ 460,800    |                       |
| Fracc. El Descanso                          | \$ 46,872,815 |                       |
| Fracc. Vista Marina                         | \$ 10,259,665 |                       |
| Valles Del Mar                              | \$ -          |                       |
| 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.



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 MARZO DEL 2019**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

| <b>BALANZA DE COMPROBACIÓN</b>      | <b>IMPORTE</b> |
|-------------------------------------|----------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado     | \$ 517,361,272 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer  | \$ 403,780,849 |
| Modificaciones al Presup. Aprobado  | -\$ 2,776,823  |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | \$ 7,650,429   |
| Presupuesto de Egresos Devengado    | \$ 7,774,017   |
| Presupuesto de Egresos Ejercido     | \$ 27,102      |
| Presupuesto de Egresos Pagado       | \$ 100,905,698 |

| <b>REPORTES PRESUPUESTARIOS</b> | <b>IMPORTE</b>    |
|---------------------------------|-------------------|
| Aprobado                        | \$ 517,361,272.00 |
| Modificado                      | \$ 520,138,095.40 |
| Comprometido                    | \$ 116,357,246.00 |
| Devengado                       | \$ 108,706,817.12 |
| Ejercido                        | \$ 100,932,799.98 |
| Pagado                          | \$ 100,905,697.43 |

| <b>FORMULA PRESUPUESTAL</b> | <b>Saldo</b>   | <b>DIFERENCIAS</b> |
|-----------------------------|----------------|--------------------|
| Aprobado ptal               | \$ 517,361,272 | \$ -               |
| Modificado - Comprometido   | \$ 403,780,849 | -\$ -              |
| Modificado Ptal             | -\$ 2,776,823  | -\$ -              |
| Comprometido - Devengado    | \$ 7,650,429   | \$ -               |
| Devengado - Ejercido        | \$ 7,774,017   | \$ -               |
| Ejercido - Pagado           | \$ 27,103      | \$ -               |
| Pagado                      | \$ 100,905,697 | \$ -               |



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 MARZO DEL 2019**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

| <b>BALANZA DE COMPROBACIÓN</b>               | <b>IMPORTE</b> |
|--|----------------|
| Ley de Ingresos Estimada                     | \$ 517,361,272 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar                 | \$ 335,115,108 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | -\$ 2,776,823  |
| Ley de Ingresos Devengada                    | \$ 185,022,987 |
| Ley de Ingresos Recaudada                    | \$ 185,022,987 |

| <b>REPORTES PRESUPUESTARIOS</b> | <b>IMPORTE</b> |
|---------------------------------|----------------|
| Estimado                        | \$ 517,361,272 |
| Modificado                      | \$ 520,138,095 |
| Devengado                       | \$ 184,470,826 |
| Recaudado                       | \$ 184,470,826 |

| <b>FORMULA PRESUPUESTAL</b> | <b>SALDO</b>   | <b>DIFERENCIAS</b> |
|-----------------------------|----------------|--------------------|
| Estimado                    | \$ 517,361,272 | \$ -               |
| Estimado + Modificaciones   | \$ 520,138,095 | \$ -               |
| Modificado Presupuestal     | -\$ 2,776,823  | \$ -               |
| Devengada                   | \$ 184,470,826 | -\$ 552,161        |
| Recaudada                   | \$ 184,470,826 | -\$ 552,161        |

La diferencia entre al devengado y el recaudado se refiere a los ingresos transitorios.

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:**



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

### **PERSONALIDAD JURÍDICA.**

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

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

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

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

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.

La Constitución Política del Estado de Baja California.

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

Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.

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

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

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019

### 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 marzo de 2019 son los siguientes:

#### Presidente Municipal:

Del 01 de enero al 31 de marzo 2019  
**Lic. Mirna Cecilia Rincón Vargas**

#### Tesorero Municipal:

Del 01 de enero al 31 de marzo 2019  
**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                        |
|----------------------------------|--|--|---|---|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>Ejes Rectores de Gobierno</b> | <b>Fortalecimiento del Tejido Social de Nuestras Comunidades</b> | <b>Playas de Rosarito, Seguro y Solidarios</b> | <b>Empleo y Bienestar Económico para los Rosaritenses</b> | <b>Desarrollo Sustentable e Integración Metropolitana</b> | <b>Gobierno Innovador y Eficiente</b> | <b>Gobierno Transparente</b> |
| <b>Políticas</b>                 | <b>Derechos Humanos</b>  |  |   |   |                                       |                              |



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

|                      |                             |
|----------------------|-----------------------------|
| <b>Transversales</b> | 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 marzo de 2019, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

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

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

"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 MARZO DEL 2019**

- 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.
- Las correcciones 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 marzo 2019 **\$19.3792 por** un dólar.



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 MARZO DEL 2019**

**Activos en Moneda Extranjera:**

| <b>Bancos Dólares</b>  |              |
|------------------------|--------------|
| 566264665 Banorte Dlls | \$ 189,617   |
| Complementaria         | \$ 3,485,024 |

**Pasivos en Moneda Extranjera**

| <b>C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b> | <b>\$ 54,562</b> |
|---|------------------|
| Complementaria Prov. Dlls.  | \$ 51,747        |
| 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 MARZO DEL 2019

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, a la fecha del cierre del Primer Trimestre de 2019, 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 marzo de 2019.

| Ingresos  | Estimado Inicial      | Modificado            | Recaudado<br>31-Marzo-2019 | Proyección de<br>Recaudación |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|
| <b>Libre Disposición</b>                            | \$ 443,301,272        | \$ 446,078,095        | \$ 156,629,416             | \$ 289,448,679               |
| <b>Transferencias<br/>Federales<br/>Etiquetadas</b> | \$ 74,060,000         | \$ 74,060,000         | \$ 27,841,410              | \$ 46,218,590                |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 517,361,272</b> | <b>\$ 520,138,095</b> | <b>\$ 184,470,826</b>      | <b>\$ 335,667,269</b>        |

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.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

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

**Indicadores:**

**1.- Peso de la Deuda Pública 2019 en los ingresos totales (cifras trimestrales):**

|                          |                          |   |                          |   |     |   |                  |
|--------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----|---|------------------|
| <b>Método de Cálculo</b> | Deuda Pública Trimestral | / | Ingreso Total Trimestral | * | 100 | = | Peso de la deuda |
|--------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----|---|------------------|

|                |              |   |                |   |     |   |       |
|----------------|--------------|---|----------------|---|-----|---|-------|
| <b>Formula</b> | \$ 2,811,335 | / | \$ 184,470,826 | * | 100 | = | 1.52% |
|----------------|--------------|---|----------------|---|-----|---|-------|

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| Deuda Pública total | \$ 2,811,335   |
| Ingreso Total anual | \$ 517,361,272 |

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

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

|                |              |   |                |   |     |   |       |
|----------------|--------------|---|----------------|---|-----|---|-------|
| <b>Formula</b> | \$ 4,252,229 | / | \$ 174,282,700 | * | 100 | = | 2.44% |
|----------------|--------------|---|----------------|---|-----|---|-------|

|   |                |
|---|----------------|
| Servicios de la deuda   | \$ 4,252,229   |
| Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC) | \$ 174,282,700 |

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2019**

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





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 MARZO DEL 2019**

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**