



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 166,227,337</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>Efectivo</b>			<b>\$ 11,500</b>
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Caja	\$ -		
<b>Bancos y Tesorería</b>			<b>\$ 15,971,012</b>
<b>Banorte</b>			
0567488150 Banorte Tesorera	-\$ 1,908,447	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,439	C)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 911,563	D)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 8,015,858	E)	
Banorte S.A. Cta. Fortaseg Mpal 2019 1056476256	\$ 2,267,215	F)	
<b>BBVA Bancomer</b>			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 1,210,483	G)	
<b>HSBC</b>			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	H)	
4054507272 Hábitat Municipal 2013	\$ 1,206	I)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 68,061	J)	
<b>BanBajío</b>			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposicion)	\$ 109	K)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 275	L)	

1

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 1,503,610	M)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 74	N)	
<b>Bancos Dólares</b>			
566264665 Banorte Dlls	\$ 199,278	O)	
Complementaria	\$ 3,620,583	P)	
<b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>			
			\$ 27,085,749
<b>Banorte Fondos Federales</b>			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 124,948	Q)	
0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018	\$ 725,232	R)	
1046081464 Banorte Fortamun (FIV) 2019	\$ 6,279,127	S)	
1046085006 Banorte Faism (FIII) 2019	\$ 11,132,634	T)	
1056474654 Banorte Fortaseg Fed 2019	\$ 8,183,633	U)	
639785309 Subsemun 2010 Banorte	\$ 5,937	V)	
<b>HSBC Fondos Federales</b>			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	W)	
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>			
			\$ 123,101,876
<b>Banorte Inversión Temporal</b>			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 48,362,443	X)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 40,686,441	Y)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 6,283,601	Z)	
<b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 10,386,328	AA)	
<b>BanBajío Inversión Temporal</b>			



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposicion)	\$ 12,426,565	AB)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,386,050	AC)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 56,290	AD)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AE)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 1,500,000	AF)	
<b>Depósitos en Garantía MN</b>			<b>\$ 57,200</b>
Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo	\$ 7,200	AG)	
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AH)	

**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 diarios de cajas, así como las participaciones federales y estatales, cabe aclarar que en este mes quedo en negativo debido a un depósito de la CFE que hicieron a la cuenta bancaria pero que no se ha ingresado ya que los interesados no se han presentado a certificarlo.
- 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.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del FORTASEG 2019
- 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 Concentradora del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- L) Representa el saldo de la cuenta de Fondo de reserva para el servicio de la Deuda 13637426 Fideicomiso
- M) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- N) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario
- O) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares.
- P) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de Junio de 2019 a un Tipo de Cambio de **\$19.1685** M.N., por dólar.

**Bancos, Dependencias y Otros:**

- Q) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- R) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FAISM 2018 (Fondo III).
- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2109
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2019
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación FORTASEG 2109



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2010  
W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de SUBSEMUN 2011

**Inversiones Temporales**

X, Y y Z) 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.

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

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

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

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

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

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

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

Florencia Marfa 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



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 10,684,014</b>
---	----------------------

**Se integra:**

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 390,230
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 10,227,485
III.- Deudores por Anticipos	\$ 59,800

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

<b>I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 390,230</b>
<b>A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales</b>		<b>\$ 372,260</b>
Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)	\$ 304,780	
Copladem	\$ 21,486	
Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$ 44,020	
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$ 1,974	
Cotuco (Comité de Turismo)	\$ -	
<b>B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago</b>		<b>\$ 10,121</b>
Tinoco María Aurelia	\$ 10,121	
<b>C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras</b>		<b>\$ 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:

6

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

- 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>\$ 10,227,485</b>
<b>A) Gastos por comprobar</b>	<b>\$ 138,270</b>	
Lozano Casavantes Oscar Rene	\$ 59,000	
Miguel Ángel Chávez Leal	\$ 28,000	
Rodríguez Ibarra Iván Hiram	\$ 15,590	
Esquivel Fierro Ana Luisa	\$ 10,300	
Calles Muñoz Miguel Apolinar	\$ 10,000	
Martin Arturo Bernal Gapi	\$ 6,300	
Ciprés Tinoco José Manuel	\$ 3,000	
Martínez Monarrez Siddharta Gautama	\$ 1,600	
Muñoz García Iván Ilario	\$ 1,400	
Araujo Luevanos Ana Claudia	\$ 1,180	
Martínez Velázquez José Raúl	\$ 900	
Araujo Luevano Azucena	\$ 500	
Rodríguez Navarro Elyda	\$ 500	
<b>B) Faltantes de Caja</b>	<b>\$ 2,084</b>	
Aguilar Graciano Adriana	\$ 1,256	
Baltazar García Jesús Eduardo	\$ 254	
Núñez Nápoles Arlet	\$ 208	
López Gilbert Martha Gpe.	\$ 161	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$ 2	

7

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Ortega Medellín Herminio	\$	2		
Vergara Saucedo Jesús Antonio	\$	1		
<b>C) Cheques devueltos</b>			<b>\$1,227,977</b>	
Cheques devueltos MN	\$	1,227,977		
<b>D) Funcionarios y Empleados</b>			<b>\$ 216,975</b>	
Ramírez Robles Diego Alfonso	\$	36,000		
Martínez Cabrales Luis Ricardo	\$	13,500		
González Flores Samuel Ignacio	\$	13,125		
Cárdenas Teno Jorge Omar	\$	12,500		
Hernández Ruvalcaba Abraham	\$	11,200		
Valadez Ponce de León Susana Michelle	\$	8,223		
Mancilla María del Refugio	\$	8,000		
Rodríguez Herrera Alejandra	\$	8,000		
Flores Olayo José Luis	\$	8,000		
Martínez Barbarin Iris	\$	7,500		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000		
Ruvalcaba Carlos María del Carmen	\$	6,000		
Parra Alanís Yesenia	\$	5,556		
López Aguilar Martha Alicia	\$	5,400		
Madrigal Ayala María Carmen	\$	5,000		
Jiménez Cornelio Diana Laura	\$	4,800		
Casillas Rodríguez Hizhar Karin	\$	4,571		
Cortez Escobar José Luis	\$	4,500		
Gutiérrez Chávez Jesús Ángel	\$	4,000		
Santana Mora Héctor Alberto	\$	3,400		
López Gilbert Martha Guadalupe	\$	3,333		
Calixto Arteaga Luis Ángel	\$	3,333		
Tovar Servín Griselda	\$	3,000		
Ciprés Botello Rosa María	\$	2,857		
Marcos Pichataro Jesús Giovani	\$	2,857		





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Esquivel Guerrero María de los Ángeles	\$ 2,400		
López Reséndiz Carmen	\$ 2,400		
Rodríguez Pineda Zenaida	\$ 2,400		
Páez Nuño Guadalupe Yesenia	\$ 2,250		
Abarca Valenzuela Said Eduardo	\$ 2,200		
J. Javier Pichardo Merlos	\$ 2,000		
Murillo Gallegos Dulce Jeanneth	\$ 1,800		
Álvarez Dorado Janeth	\$ 1,700		
Rodríguez Gallegos Rodolfo	\$ 1,600		
Granillo Córdova Ramón	\$ 1,500		
Rojas Olguín Mariana	\$ 1,000		
Díaz Mariscal Oscar Edgar	\$ 1,000		
Ramírez Pérez Enriqueta	\$ 1,000		
De Haro Edgar Rene Alejandro	\$ 1,000		
Martínez Monarrez Siddharta Gautama	\$ 900		
Arévalo Casas Luis Fernando	\$ 800		
Torres Galeana Mercedes	\$ 500		
Medina Velázquez Ricardo	-\$ 130		
<b>E) Otros Deudores Diversos</b>		<b>\$ 8,642,179</b>	
Comisión Federal de Electricidad	\$ 6,386,408		
Urías Sainz Felipe De Jesús	\$ 1,130,845		
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$ 389,835		
Sedena	\$ 219,851		
Castillo Zeja Rosario	\$ 130,000		
Editorial el Vigía, S.A. de C.V.	\$ 102,600		
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		



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Navarro Peña Hugo Isaac	\$	26,498		
Diagnostico X Imagen	\$	19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$	11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248		
Editorial Playas De Rosarito	\$	5,568		
Calpuemex Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$	5,192		
Silva Placido Marcos Gerardo	\$	4,920		
Cruz Nava Daniel	\$	3,928		
Muñoz Flores Sergio	\$	3,608		
Crédito Credenz	\$	2,640		
Gobierno del Estado de B.C.	\$	1,526		
Moguel Castro José Alberto	\$	1,223		
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$	1,219		
Escuela de Asesorías Supervisión	\$	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.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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.

<b>III.- Deudores por Fondos Rotatorios</b>		<b>\$ 59,800</b>
García Barrera Marisela	\$ 20,000	
Rangel Canchola Georgina	\$ 10,000	
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 Vázquez Araceli	\$ 800	
Curiel Ríos Valentín Adrián	\$ 700	

**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>\$ 6,500</b>
Hernández Martínez Mario Enrique	\$ 3,500	
Calles Muñoz Miguel Apolinar	\$ 3,000	

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



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:**

<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>\$ 4,421,909</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:

1. Empresas Baja S.A. de C.V.	\$ 1,705,606
2. Corporativo Tekseg S. de R.L.	\$ 835,200
3. AIRBUS SLC S.A de C.V.	\$ 608,720
4. Inteliproof S de RL de CV	\$ 436,893
5. Media Tensión SA de CV	\$ 389,664
6. Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	\$ 289,688
7. Granos y Semillas La Pizca SA de CV	\$ 84,000
8. Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 28,562
9. Operadora Turística del Sur SA de CV	\$ 20,310
10. Tello Cepeda Pedro Huelotzin	\$ 15,625
11. Dirección General de Industria Militar	\$ 7,640

1. Anticipo por equipamiento de personal policial
2. Anticipo por compra de chalecos balísticos
3. Anticipo por compra de terminal digital portátil
4. Anticipo para compra de unidad móvil para primer respondiente
5. Anticipo por compra fotoceldas, balastros, difusor, cable
6. Anticipo por formación continua (técnicas de la función policial)
7. Anticipo por compra de granos para centros
8. Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta
9. Anticipo por renta de un vehículo durante 6 meses
10. Anticipo por contratación de otros servicios Profesionales
11. Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$ 3,971,582</b>
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 3,689,767	
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 281,815	

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	
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	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	95,832	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	89,717	
Luis Fernando Cañez Montoya MI-007-575	\$	89,568	
Josefina Zenteno García MI-007-545	\$	88,704	
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$	86,592	
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$	86,592	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	82,368	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoya MI-007-485	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoya MI-007-515	\$	82,368	
Francisco Chávez López Kf-328-021	\$	75,453	
Francisco Chávez López Kf-328-020	\$	67,015	
Francisco Chávez López Kf-328-019	\$	48,060	
Francisco Chávez López Kf-328-018	\$	44,262	
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$	36,704	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$	11,633	
Olga M. Rojas Eliot Mp-067-11	\$	11,545	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-4	\$	5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-5	\$	5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-6	\$	5,429	
María Yee Loo Mp-067-001	\$	4,712	
María Yee Loo Mp-067-004	\$	2,368	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$	2,150	
María Yee Loo Mp-067-003	\$	2,086	
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.





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 281,815</b>
<b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>	<b>\$ 96,578</b>	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
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>	<b>\$ 10,308</b>	
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Figueroa Martínez Susana	\$ 3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646	
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$ 87	
<b>Ex Funcionarios y empleados</b>	<b>\$ 157,355</b>	
Orozco López Eduardo Diego	\$ 44,163	
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	





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	2,534		
Barroso Medina Fernando	\$	2,013		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000		
Zermeño Chávez Manuel	\$	629		
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		
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



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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

<b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$ 1,064,308,737</b>
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 875,738,788
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 144,926,543
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 29,648,751
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 7,585,301
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 6,409,356

<b>A) Terrenos Oficina Central</b>	<b>\$ 875,738,788</b>
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920
Fracc. Costa De Oro	\$ 763,656
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302
Fracc. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950
Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430
Fracc. La Mina	\$ 7,846,144
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304
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	\$ 8,935,001



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000	
Vista Hermosa	\$ 4,392,184	
Fracc. Chulavista	\$ 3,283,000	
Fraccionamiento Del Sol	\$ 1,894,245	
Fraccionamiento Vista Marina	\$ 14,350,513	
Col. Villas De Siboney	\$ 1,516,293	
Colonia 17 De Agosto	\$ 18,127,700	
Fracc. Villa Turística	\$ 38,262,713	
Col. San Miguel	\$ 14,599,197	
Col. Villa Bonita	\$ 4,834,728	
Punta Azul	\$ 18,676,710	
Cañón El Cuervo (Gran Parque)	\$ 85,129,094	
Lomas De Colorado	\$ 8,525,175	
Col. Lucio Blanco	\$ 9,312,272	
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484	
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060	
Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 3,715,095	
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$ 44,970,100	
Fracc. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952	
Fracc. Crosthwaite Segunda Sección	\$ 7,502,529	
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$ 37,483,324	
Fracc. Real de Rosarito II	\$ 4,000,256	
Fracc. Misión del Mar	\$ 12,229,980	
Fracc. Lomas de Cantamar	\$ 14,590,594	
Fracc. Villas de Costa Rica	\$ 27,518,427	
Fracc. Colinas del Sol	\$ 13,571,942	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Fracc. Puntazul Diamante	\$ 12,199,236	
Fracc. 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 30 de junio 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	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	
Rehabilitación del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$ 11,365,210	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$ 1,184,946	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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	

- 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.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>		<b>\$ 29,648,751</b>
<b>Edificación Habitacional en Proceso</b>		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 13,247,147	
<b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 5,012,027	
<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	\$ 10,390,836	
<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	\$ 998,740	

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



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

CONSTRUCCIONES EN PROCESO AL 30 DE JUNIO DE 2019					
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5					
DESCRIPCIÓN	2016	2017	2018	2019	SALDO
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Habitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	2,316,422.17				
<b>Subtotal 2016</b>	2,316,422.17				<b>2,316,422.17</b>
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑOS CON RECURSOS DEL FISM 2018			891,582.85		
CONTRATO PROEUR FISM 2018 ROS LP 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA DORMITORIO			890,087.14		
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS LP 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA DORMITORIO			1,950,075.32		
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA BAÑOS			242,007.90		
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 04 INSTALACION DE LINEA DE CONDUCCION COLONIA LOMAS DE CORONADO			3,135,303.30		
CONSTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 03 INSTRODUCCION DE RED DE AGUA POTABLE COL LOMAS DE CORONADO			2,730,101.13		
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 09 ELECTRIFICACION DE LA COLONIA LOMAS DE PUERTO NUEVO			1,763,729.02		
COMPLEMENTO DE CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 09 ELECTRIFICACION DE LA COLONIA LOMAS DE PUERTO NUEVO			36,270.94		
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS AD 04 INSTALACION DE ESTACION REDUCTORA DE PRESION COL LOMAS DE CORONADO			211,446.28		
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS LP 07 CONSTRUCCION DE BANQUETAS EN PRIMO TAPIA CALLE JOSE MORALES			998,740.07		
<b>Subtotal 2018</b>			<b>12,849,343.95</b>	-	<b>12,849,343.95</b>





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Continuación:

CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS AD 01 PISO FIRME FISM				139,584.06	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 02 COCINAS CON RECURSOS FISM				752,360.40	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 02 CUARTOS PARA DORMITORIOS CON RECURSOS FISM				4,686,324.41	
CONTRATO PRODEUR R33 ROS IS 01 CUARTOS PARA BAÑOS CON RECURSOS FISM				892,634.25	
CONTRATO PRODEUR R33 ROS IS 03 TECHO FIRME CON FISM				2,802,492.00	
CONTRATO PRODEUR R 33 2019 ROS LP 06 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN ESCUELA PRIMARIA BENEFICIO DE LAS AMERICAS CON FISM				1,284,662.36	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 05 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN ESCUELA PRIMARIA ROSARITO FISM				1,410,942.78	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 05 ELECTRIFICACION COLONIA CAMPESTRE LAGOS FISM				1,252,503.30	
CONTRATO PRODEUR R 33 2019 ROS LP 03 INTRODUCCION DE AGUA POTABLE EN COL LOS RAMOS 2 CON FISM				1,261,481.64	
<b>Subtotal 2019</b>				<b>14,482,985.20</b>	<b>14,482,985.20</b>
<b>TOTALES</b>	<b>2,316,422.17</b>	<b>-</b>	<b>12,849,343.95</b>	<b>14,482,985.20</b>	<b>29,648,751.32</b>

<b>D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios</b>		<b>\$ 7,585,301</b>
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 467,324	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 7,117,977	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

- D) Representa las Construcciones en Proceso en Bienes Propios pendientes de capitalizar las cuales se integran de la siguiente manera:

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 1.2.3.6					
DESCRIPCIÓN	2013	2015	2018	2019	SALDO
Elaboración de manifestacion de impacto ambiental del arroyo Huahuatay	133,200.00				
<b>Subtotal 2013</b>	<b>133,200.00</b>	-			<b>133,200.00</b>
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito		372,397.92			
<b>Subtotal 2015</b>	-	<b>372,397.92</b>			<b>372,397.92</b>
PROYECTO DE REMODELACIÓN DE OFICINAS DE DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL, CON PROGRAMA DE DESARROLLO INSTITUCIONAL			94,927.00		
<b>Subtotal 2018</b>			<b>94,927.00</b>		<b>94,927.00</b>
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 04 MURO DE CONTENCIÓN CALLE PABLO BONILLA, AMPLI. PLAN LIBERTADOR FISM				1,876,731.49	
PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE RAFAEL GOMEZ AMPLI PLAN LIBERTADOR FISM				3,132,164.86	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS AD 02 DRENAJE SANITARIO CALLE OCEANO GLACIAR ARTICO, COL. MAZATLAN CON FISM				298,931.73	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS AD 03 DRENAJE SANITARIO CALLE OCEANO INDICO, COL. MAZATLAN CON FISM				278,739.03	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 04 DRENAJE PLUVIAL CALLE JESUS LEYVA, COL LUCIO BLANCO CON FISM				1,398,209.60	
<b>Subtotal 2019</b>				<b>6,984,776.71</b>	<b>6,984,776.71</b>
<b>TOTALES</b>	<b>133,200.00</b>	<b>372,397.92</b>	<b>94,927.00</b>	<b>6,984,776.71</b>	<b>7,585,301.63</b>



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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

E) 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>\$ 180,290,936</b>
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 23,063,731
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,021,658
C) Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084
D) Equipo De Transporte	\$ 108,148,864
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 39,264,911
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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>\$ 23,063,731</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 6,665,859	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 64,898	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 15,667,803	
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>\$ 5,021,658</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 563,047	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,819,919	
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 30 de junio de 2019.

<b>D) Equipo De Transporte</b>		<b>\$ 108,148,864</b>
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 101,324,388	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,824,476	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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

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

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

<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		<b>\$ 39,264,911</b>
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 17,398,421	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 209,004	
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 \$167,468,388 M.N. y contablemente a \$180,290,936 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 30 de Junio del 2019



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,430,033.74	\$ 6,665,859	-\$ 4,235,825
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,516.91	\$ 64,898	-\$ 20,381
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 14,257,859.28	\$ 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	\$ 2,463,002.00	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 1,871,877.59	\$ 1,819,919	\$ 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	\$ 96,878,906.43	\$ 101,324,388	-\$ 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	\$ 237,355.57	\$ 209,004	\$ 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>\$ 167,468,388</b>	<b>\$ 180,290,936</b>	<b>-\$ 12,822,548</b>



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**ACTIVOS INTANGIBLES:**

<b>Activos Intangibles</b>		<b>\$ 5,677,872</b>
<b>A) Software</b>		<b>\$ 339,969</b>
Software varios	\$ 339,969	
<b>B) Licencias</b>		<b>\$ 5,337,903</b>
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,337,903	

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.

**P A S I V O**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 39,116,624</b>
A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,218,846
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 15,002,532
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 53,969
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,971,049
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 131,198
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$ 42,420
G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,247,712
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,448,898





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**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 30 de junio de 2019

<b>A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 3,218,846</b>
<b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP</b>		<b>\$ 1,558,327</b>
<b>Oficina Central</b>		
Sueldos X Pagar Confianza	\$ 544,605	
Sueldos X Pagar Base	\$ 508,858	
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	\$ 29,355	
<b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>		<b>\$ 1,660,014</b>
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 1,554,063	
<b>Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP</b>		<b>\$ 505</b>
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$ 505	
<b>Oficina Central</b>		

- B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 30 de Junio del 2019, quedando provisionados para su pago.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central</b>		<b>\$ 15,002,532</b>
Palacio Sosa Javier	\$ 4,097,273	
Ingeniería y Edificación Baja Son S. de R.L. de C.V.	\$ 2,404,514	
Fatpad S.A de C.V.	\$ 2,012,238	
Proyecto Granco S. de R.L. de C.V.	\$ 873,273	
Edificaciones RUMA S.A. de R.L. de C.V.	\$ 622,535	
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$ 420,404	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$ 207,306	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 195,041	
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$ 174,337	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Ejido Mazatlán	\$ 171,604	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 171,013	
Salceda García Moisés	\$ 170,309	
Rosarito Organización Integral S.A de C.V	\$ 165,975	
Sánchez Guevara Julia Denisse	\$ 160,000	
Arriaga Vázquez José Guillermo	\$ 160,000	
IM NETWORKS S DE R.L DE C.V	\$ 153,301	
González González Mauricio	\$ 128,616	
Quick Medicine S.A de C.V	\$ 106,910	
Construcción y Mantenimiento de Pavimentos, S.A de C.V.	\$ 97,440	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$ 87,171	
López Ruesga Marcos	\$ 84,912	
Granos y Semillas la Pizca S.A de C.V	\$ 84,000	
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853	
Ochoop S.A. de C.V.	\$ 76,058	
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$ 75,392	
Carrasco Carrillo Suarez y Asociados, S.C.	\$ 64,960	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$ 58,613	
Pulido Sotelo Héctor Manuel	\$ 55,100	
Ana Compañía de Seguros S.A. de C.V.	\$ 52,655	
Dental Zamora S.C.	\$ 51,975	
Palma Ávila Alan Alberto	\$ 50,002	
Palma Ávila Cindy Carolina	\$ 50,002	
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$ 48,000	
Juárez Reyes Patricia	\$ 46,745	

31

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Valenzuela Mendoza David	\$	45,472
Hernández Crisanto Irene	\$	39,875
Provedora Galsa S.A de C.V	\$	37,152
Rodríguez Solórzano Genaro	\$	36,437
Escobedo García Rocio	\$	36,297
Consortio Consultivo de la Construcción S.A. de C.V.	\$	35,010
Maquinarias Frontera SA de CV	\$	31,577
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	30,027
Grupo Inmobiliario Credicasas S. de R.L.	\$	30,000
Arreola Santos José Ángel	\$	29,052
Villegas Valenzuela Manuel de Jesús	\$	29,000
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$	26,503
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	25,000
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$	24,982
Flores Zamudio Santiago Ademir	\$	22,845
Cruz Serrano Mónica Alejandra	\$	22,845
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	22,738
Rangel Aguilar María Concepción	\$	22,680
Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564
Cárdenas Díaz Francisco	\$	17,906
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Clips Mart S.A. DE C.V.	\$	16,360
Herrada Ozuna José Salomón	\$	15,185
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$	15,109
Provedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.	\$	14,759
Ramírez Robles Claudia Karina	\$	13,716
Impresos Y Papelería Ocaña S. de R.L. de C.V.	\$	12,826
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	11,902
González Fuentes Rafael Iván	\$	11,600
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	11,542
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Tequida Hadar María Elena	\$	10,037

32

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Carlos Martínez López	\$	10,000
Garate Montero Juan Jesús	\$	9,711
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Baja Paint S.A. De C.V	\$	9,093
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Noble Sánchez Eduardo	\$	6,210
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$	5,000
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Moreno Ávila Miguel Ángel	\$	4,343
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	3,967
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	3,675
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
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	2,615
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	2,044
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
Nevarez Machado María Aurelia	\$	944
Perales Acevedo Elías	\$	855
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colín Arroyo Adolfo	\$	755
North American Development Bank	\$	500
Vidal Torres Yadira Estela	\$	405
Cañizales Bujan Omaira Elena	\$	176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

- C) Representa el saldo por pagar al 30 de junio del 2019 a proveedores en moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de **\$19.1685** pesos por dólar.

<b>C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>		<b>\$ 53,969</b>
Complementaria Prov. Dlls.	\$	51,153
Fim Her .S.C.	\$	1,122
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$	1,038
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$	404
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$	252

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

<b>D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 2,971,049</b>
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$ 285,789	
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$ 1,415,569	
Palacios Sosa Javier	\$ 210,899	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$ 58,357	
SICOCSA SA DE CV	\$ 1,000,435	

- E) En el caso de Copladem representa el saldo pendiente de pago por concepto de aportación de subsidio por un ejercicio anterior.

<b>E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central</b>		<b>\$ 131,198</b>
Copladem	\$ 131,198	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

F) El saldo se integra por aportaciones municipales para Fondo Zofemat y que al 30 de junio del 2019 están pendientes de pago.

<b>F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales</b>		<b>\$ 42,420</b>
Aportación Mpal Zofemat	\$ 42,420	

G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 30 de junio del 2019 están pendientes de pago.

<b>G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 7,247,712</b>
<b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 1,348,943</b>
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,348,943	
<b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 568,805</b>
ISSSTECALI	\$ 465,872	
Servicios Médicos	\$ 102,933	
<b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 4,236,556</b>
ISPT	\$ 4,068,331	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 99,987	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$ 68,238	
<b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 1,093,408</b>
Dinero Fácil y Rápido	\$ 303,258	
Cuotas Estatutarias 2	\$ 185,693	
Argos Seguros	\$ 131,082	
Cuotas Estatutarias	\$ 113,303	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 107,110	
Caja de Ahorro	\$ 60,343	
Crédito Fácil	\$ 39,282	

35

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	30,865		
Pensión Alimenticia	\$	29,876		
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	24,947		
Retención Regidores	\$	16,201		
Crédito Global	\$	12,897		
Cuotas Sindicales	\$	11,574		
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	9,168		
Asociación Manos Unidas	\$	7,850		
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	\$	2,149		
Boletos DIF	\$	715		
Descuento por Gafette no Entregado	\$	294		

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

<b>H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>			<b>\$ 10,448,898</b>
<b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>		<b>\$ 350,907</b>	
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117		
Fopedem	\$ 37,696		
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$ 30,706		
Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491		
Strimling Shlafmitz Sara	\$ 5,407		
De La Madrid C Francisco	\$ 2,464		
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026		
<b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 10,097,991</b>	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 6,408,526		





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,740,275		
Issstecali	\$ 810,972		
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		
Conrado López Salazar	\$ 6,097		
Provisión de cheques girados de la cuenta 639785309 SUBSEMUN 2010 BANORTE	\$ 5,937		
Méndez Verdugo Erick	\$ 5,646		
Robles Canchola Juan José	\$ 5,323		
Mora Heredia Rodolfo	\$ 5,286		
Gallardo Navarrete Rocio	\$ 4,839		
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933 PREP MUNICIPAL HSBC	\$ 4,746		
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$ 4,491		
Castillo Ames Rurik Abdul	\$ 4,491		
Álvarez Alemán Julio	\$ 4,491		
Parra Terrones Cristian Michell	\$ 4,487		
Robles Canchola Juan José	\$ 4,249		
Espinoza Chavira María Del Rosario	\$ 4,249		
Valdovinos Rodríguez Silvia	\$ 4,134		
Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$ 3,999		



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Pérez Martínez Karla Judith	\$	3,999		
Delva Hernández Melina	\$	3,999		
López Rochin Karen Liliana	\$	3,428		
Vázquez González Johana	\$	3,428		
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428		
Osbaldo Chávez Ortega	\$	3,176		
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621909 Habtat Federal HSBC	\$	3,136		
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$	3,067		
Croswhaithe Melena Ariana	\$	2,016		
Sosa Cepeda Alma	\$	1,429		
Domingo Jiménez Hernández	\$	107		

**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>5,906,587</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 julio a diciembre del ejercicio 2019.

<b>FECHA DE VENCIMIENTO</b>	<b>IMPORTE</b>
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 30 DE JUNIO DEL 2019**

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$ 1,841,020</b>
----------------------------------	---------------------

<b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b>	<b>\$ 1,841,020</b>
Provisión Varios	\$1,820,119
Reembolsos 2013	\$ 17,814
Provisiones Nomina	\$ 3,300
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>\$1,227,155</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>\$ 240,745</b>
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 84,839
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 44,548
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 38,021
Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$ 17,864
Seguros Y Daños A Terceros	\$ 16,400
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 9,766
Excedentes De Cheques Por Pagos Foráneos	\$ 8,974
Multas Federales No Fiscales	\$ 7,939
Redondeo	\$ 5,990
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 3,447
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 1,286
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 1,062



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 273	
16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$ 181	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 145	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$ 10	
<b>Otros Pasivos Circulantes</b>		<b>\$ 986,409</b>
Hisense Electrónica México SA de CV	\$ 29,390	
Instituto Arte y Cultura (IMAC)	\$ 1,974	
Copladem	\$ 21,486	
IMDER Instituto Municipal de Deporte	\$ 66,762	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 126,509	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 86,695	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 28,462	
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$ 625,132	

**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
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$ 338,367

40

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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	
Salieri 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	
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	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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	
Proveedora 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	
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>\$</b>	<b>290,093</b>
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	

42

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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 Publica que con fecha 09 de junio de 2015, se contrajo mediante contrato de Crédito COFIDAN NO. BC4410 con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. por \$228,541,880.00 (Doscientos Veintiocho Millones Quinientos Cuarenta y Un mil Ochocientos Ochenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$167,041,880.00 (Ciento Sesenta y Siete Millones Cuarenta y Un Mil Ochocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.), se utilizaron para el Pago del Saldo Insoluto más el costo de rompimiento de Cobertura de Contrato Crédito Cofidan No. BC4530. La diferencia de \$61,500,000.00, (Sesenta y Un Millones Quinientos Mil pesos 00/100 M.N.) son utilizados en la ejecución de diversas obras de pavimentación, rehabilitación y adquisición de maquinaria; como inversión pública productiva.

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





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**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	
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	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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>
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	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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 Puerto Nuevo II, así como el registro que estaban vendidos al 31 de diciembre del 2012 y ventas de terrenos en marzo de 2016 en el Fracc. Rancho El Mirador.
- II. Reembolsos pendientes de pagar al 30 de junio 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.

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,175,693,051</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 bomberera.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		<b>\$ 985,523,943</b>
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>	<b>\$ 180,964,816</b>	
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
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	
<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 30 de junio de 2019 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>B) Patrimonio Generado</b>		<b>\$ 190,169,108</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>		<b>\$118,325,246</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$118,325,246	
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>\$192,834,781</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	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,378,280	
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371	
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 59,471,932	
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,580,407	
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,899,349	
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 51,847,385	
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,234,087	
Resultado de Ejercicio 2018	\$ 42,744,253	
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios</b>		<b>-\$120,990,920</b>



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>Anteriores</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>\$ 340,765,272</b>
<b>A) Ingresos de Gestión</b>		<b>\$ 158,549,863</b>
1) Impuestos	\$	116,771,326
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$	1,159,252
3) Contribuciones de Mejoras	\$	940,321
4) Derechos	\$	29,177,875
5) Productos de Tipo Corriente	\$	4,802,065
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$	5,699,024

**A) Los Ingresos de Gestión se detallan en:**

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





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>1) Impuestos</b>		<b>\$ 116,771,326</b>
Impuesto Predial	\$ 39,438,702	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 22,153,281	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 31,285	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 1,944,872	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 44,061,985	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 9,141,202	

**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>\$ 1,159,252</b>
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 1,159,252	

**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>\$ 940,321</b>
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 940,321	

**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>\$ 29,177,875</b>
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 29,058,456	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 475	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 118,944	





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**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>\$ 4,802,065</b>
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 4,802,065	

**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>\$ 5,699,024</b>
Multas Oficina Central	\$ 4,967,052	
Reintegros Oficina Central	\$ 11,200	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 80,616	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 563,638	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 76,518	

<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>\$ 169,750,009</b>
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 169,750,009	

**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



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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>\$ 169,750,009</b>
Participación Federal Fondo General	\$ 70,646,814	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 11,243,009	
Fondo de Fiscalización	\$ 4,043,591	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 1,363,281	
Gasolina y Diésel	\$ 5,553,497	
Ajuste Cuatrimestral Part. Fed Año Anterior	\$ 770,964	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 1,688,026	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 35,306,568	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 20,376,252	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 263,235	
Tenencia de Uso de Vehículo	\$ 1,872	
Fondo Compensatorio ISAN	\$ 1,747,519	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 980,016	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 7,309,272	
Impuestos Estatales	\$ 7,141,024	
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 371,485	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 688,522	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 232,792	
Participación Estatal año anterior	\$ 22,271	

<b>C) Otros Ingresos</b>		<b>\$ 307,931</b>
1) Ingresos Financieros	\$ 5,990	
2) Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 301,940	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>Productos de Capital</b>		<b>\$ 5,990</b>
Sobrantes de Caja	\$ 5,990	
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>		<b>\$ 301,940</b>
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$ 148,597	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 153,343	

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$ 222,444,329</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>A) Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$ 189,604,470</b>
------------------------------------	-----------------------

<b>1.-Servicios Personales</b>		<b>\$ 130,950,984</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 41,682,825	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 5,603,971	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 32,804,676	
Seguridad Social	\$ 16,903,095	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 33,806,917	
Pago De Estímulos A Servidores Públicos	\$ 149,500	
<b>2.- Materiales y Suministros</b>		<b>\$ 14,107,580</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 691,539	
Alimentos y Utensilios	\$ 98,099	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 2,233,433	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 49,848	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 8,646,835	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 736,201	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ 3,000	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 1,648,626	
<b>3.- Servicios Generales</b>		<b>\$ 44,541,602</b>
Servicios Básicos	\$ 14,070,488	
Servicios de Arrendamiento	\$ 1,957,522	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 5,560,624	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 2,715,428	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 15,537,276	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 3,153,822	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 275,107	
Servicios Oficiales	\$ 864,338	
Otros Servicios Generales	\$ 406,999	

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 30 de junio 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.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>\$ 24,137,820</b>
<b>1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>		<b>\$ 17,380,015</b>
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 17,380,015	
<b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>		<b>\$ 905,754</b>
Fondo Zofemat	\$ 905,754	
<b>3.- Ayudas Sociales</b>		<b>\$ 5,852,051</b>
Ayudas Sociales a Personas	\$ 4,010,273	
Ayudas Sociales A Instituciones Sin Fines De Lucro	\$ 1,491,779	
Otras Ayudas	\$ 200,000	
Donativos A Instituciones Sin Fines De Lucro	\$ 150,000	

**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>		<b>\$ 8,494,946</b>
<b>Intereses De La Deuda Pública</b>		<b>\$ 8,494,946</b>
Intereses COFIDAN	\$ 8,494,946	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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

<b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		<b>\$ 207,094</b>
Perdida En Cambio	\$ 207,094	

**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.

**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**

<b>NOMBRE</b>	<b>IMPORTE</b>	
<b>INJUVER</b>		<b>\$ 1,537,500</b>
Subsidio	\$ 687,500	
Subsidio para Beca Estudiantes	\$ 850,000	
Subsidio Beca transporte		
<b>PRODEUR</b>		<b>\$ 1,475,000</b>
Subsidio	\$ 1,475,000	
<b>COTUCO</b>		<b>\$ 2,100,000</b>
Subsidio	\$ 2,100,000	
<b>COPLADEM</b>		<b>\$ 1,082,515</b>
Subsidio	\$ 1,082,515	
<b>DIF</b>		<b>\$ 4,710,000</b>
Subsidio	\$ 4,710,000	
<b>IMDER</b>		<b>\$ 3,525,000</b>
Ampliación subsidio		



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Subsidio	\$ 3,525,000	
<b>INMUJER</b>		<b>\$ 850,000</b>
Ampliación subsidio	\$ 200,000	
Subsidio	\$ 650,000	
<b>IMAC</b>		<b>\$ 675,000</b>
Subsidio	\$ 675,000	
<b>IMPLAN</b>		<b>\$ 850,000</b>
Subsidio	\$ 850,000	
<b>IMCACECO</b>		<b>\$ 575,000</b>
Subsidio	\$ 575,000	
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 17,380,015</b>

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2019.

<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$118,325,246</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 30 de junio de 2019, la modificación en Equipo de Transporte corresponde a la donación de camión tipo bomberera:





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>\$ 568,267</b>
<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>30-JUNIO-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	\$ 4,946,397	\$ 4,378,130	\$ 568,267
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	\$ -
<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 Inmueble. 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>\$ 985,523,943</b>	<b>\$ 984,955,676</b>	<b>\$ 568,267</b>



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

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

DESCRIPCIÓN	30-JUNIO-2019	31-DIC-2018
Efectivo	\$ 11,500	\$ 11,500
Bancos y Tesorería	\$ 15,971,012	\$ 11,043,257
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 27,085,749	\$ 9,587,970
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 123,101,876	\$ 78,479,753
Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ 57,200
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 166,227,337</b>	<b>\$ 99,179,680</b>

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:**

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-JUNIO-2019	31-DIC-2018	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 875,738,788	\$ 873,945,841	\$ 1,792,947
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 144,926,543	\$ 144,926,543	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 29,648,750	\$ 19,200,125	\$ 10,448,625
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 7,585,301	\$ 2,508,010	\$ 5,077,291
Otros Bienes Inmuebles	\$ 6,409,356	\$ 6,409,356	\$ -
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 1,064,308,737</b>	<b>\$ 1,046,989,874</b>	<b>\$ 17,318,863</b>



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 23,063,731	\$ 23,034,014	\$ 29,717
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,021,658	\$ 5,006,743	\$ 14,915
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 108,148,864	\$ 106,905,597	\$ 1,243,267
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685	\$ 4,526,685	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 39,264,911	\$ 39,211,518	\$ 53,394
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 180,290,936</b>	<b>\$ 178,949,643</b>	<b>\$ 1,341,293</b>

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

CONCEPTO	30-JUNIO-2019	31-DIC-2018
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ 118,532,340</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	\$ 207,094	\$ 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>\$ 207,094</b>	<b>\$ 9,039,955</b>
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 118,325,246</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 30 DE JUNIO 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		
01 de Enero al 30 de Junio de 2019		
(Cifras en Pesos)		
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>340,595,946</b>
<b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>307,931</b>
2.1.Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 307,931	
<b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>\$</b>	<b>138,604</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 138,604	
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$</b>	<b>340,765,273</b>



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO</b>		
<b>CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>		
<b>CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019</b>		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>\$249,329,018.95</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>28,001,840.74</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
2.2 Materiales y Suministros		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración (nota 1)	79,641.91	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte (nota 2)	675,000.00	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad (nota 3)	-	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (nota 4)	18,384.00	
2.9 Activos Biológicos	-	
2.10 Bienes inmuebles (nota 9)	-	
2.11 Activos Intangibles (nota 5)	82,493.34	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público (nota 6)	11,787,380.06	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios (nota 7)	9,680,381.85	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos y Valores	-	
2.16 Concesión de Préstamos		
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública (nota 8)	5,678,559.58	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	-	
<b>3. Más gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>1,112,847.77</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
3.6 Otros Gastos (nota 9)	1,112,847.77	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales		
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>222,440,025.98</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 30 DE JUNIO DEL 2019**

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

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

<b>Cuentas de Orden Contables</b>	<b>\$ 1,041,998,691</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 30 de junio 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>\$ 783,970,333</b>
Rezago De Impuesto Predial	\$ 556,325,525	
Rezago Multas De Transito	\$ 24,002,051	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 760,719	
Rezago Revalidación De Alchoholes	\$ 1,766,490	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 816,748	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 529,133	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 4,920,984	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 3,736	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 355,976	



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Rezago por Multas de Regulación	\$ 13,136	
Rezago de Pavimentación	\$ 31,228,345	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 6,498,612	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 156,748,877	

**2.- Rezago:** Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 30 de junio de 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 30 DE JUNIO DEL 2019**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 517,361,272
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 298,987,962
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 49,456,018
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 18,500,309
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 18,901,740
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 271,104
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 230,156,174

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 517,361,272.00
Modificado	\$ 566,817,289.51
Comprometido	\$ 267,829,327.72
Devengado	\$ 249,329,018.95
Ejercido	\$ 230,427,278.57
Pagado	\$ 230,156,174.10

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 517,361,272	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 298,987,962	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 49,456,018	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 18,500,309	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 18,901,740	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 271,104	\$ -
Pagado	\$ 230,156,174	\$ -



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 517,361,272
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 232,483,395
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 55,718,069
Ley de Ingresos Devengada	\$ 340,595,946
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 340,595,946

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 517,361,272
Modificado	\$ 573,079,341
Devengado	\$ 340,457,345
Recaudado	\$ 340,457,345

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 517,361,272	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 573,079,341	-\$ 0
Modificado Presupuestal	-\$ 55,718,069	-\$ 0
Devengada	\$ 340,457,345	\$ 138,601
Recaudada	\$ 340,457,345	\$ 138,601

La diferencia de \$138,601 es lo correspondiente a ingresos transitorios



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:**

**PERSONALIDAD JURÍDICA.**

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

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

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

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

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.

La Constitución Política del Estado de Baja California.

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

Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.

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

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

El municipio percibe ingresos por el cobro de contribuciones contenidas en la Ley de Hacienda Municipal y en su respectiva Ley de Ingresos, que incluye participaciones y aportaciones federales y estatales, se divide para el ejercicio de su gobierno en delegaciones municipales siendo las siguientes:

Delegación Primo Tapia  
Delegación Plan Libertador



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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 30 de junio de 2019 son los siguientes:

**Presidente Municipal:**

Del 01 de enero al 30 de junio 2019  
**Lic. Mirna Cecilia Rincón Vargas**

**Tesorero Municipal:**

Del 01 de enero al 30 de junio 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 Transversales</b>	Derechos Humanos					
	Actividad del Tejido Social					



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

<b>S</b>	Fomento al Empleo
	Sustentabilidad
	Equidad de Genero
	Estrategia Digital

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

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

**DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:**

**AGRUPACIÓN DE CUENTAS.**

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

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

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 30 de junio 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:



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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 registró 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 30 de junio 2019 **\$19.1685 por** un dólar.

**Activos en Moneda Extranjera:**

<b>Bancos Dólares</b>	
566264665 Banorte Dlls	\$ 199,278
Complementaria	\$ 3,620,583

70

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

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

[www.rosarito.gob.mx](http://www.rosarito.gob.mx)



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**Pasivos en Moneda Extranjera**

<b>C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>	<b>\$ 53,969</b>
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 51,153
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.

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.





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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**REPORTE DE RECAUDACIÓN.**

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 30 de junio de 2019.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-junio-2019	Proyección de Recaudación
<b>Libre Disposición</b>	\$ 443,301,272	\$ 451,286,491	\$ 272,721,017	\$ 178,565,474
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	\$ 74,060,000	\$ 121,792,850	\$ 67,736,329	\$ 54,056,521
<b>Total</b>	<b>\$ 517,361,272</b>	<b>\$ 573,079,341</b>	<b>\$ 340,457,345</b>	<b>\$ 232,621,996</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.

**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>	\$ 5,678,560	/	\$ 340,765,272	*	100		1.67%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	--	-------



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

Deuda Pública total	\$ 5,678,560
Ingreso Total anual	\$ 517,361,272

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

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

<b>Formula</b>	\$ 8,494,946	/	\$ 272,721,017	*	100		3.11%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	--	-------

Servicios de la deuda	\$ 8,494,946
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$ 272,721,017

**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.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

### 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 al cierre 2018 realizada por el SEVAC plataforma de la Secretaría 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.

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

### EFFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

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



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019**

**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**