



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes			\$ 172,246,131
Efectivo			\$ 11,500
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Bancos y Tesorería			\$ 23,847,250
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 3,383,134	B)	
0567488141 Banorte Gastos	\$ 116,697	C)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,859	D)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 2,180,363	E)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 12,866	F)	
1096099978 Banorte Fortaseg Mpal 2020	\$ 19,551	G)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 2,206,992	H)	
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	I)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 63,141	J)	
BanBajo			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 61	K)	

1

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 42	L)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 60	M)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 8,987,747	N)	
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$ 264,310	O)	
Complementaria	\$ 6,506,033	P)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 24,690	Q)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 11,081,599
Banorte Fondos Federales			
639785309 Subsemun 2010 Banorte	\$ 5,937	R)	
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 209,557	S)	
1046085006 Banorte Faism (FIII) 2019	\$ 41,478	T)	
1096102346 Banorte Fortaseg Fed 2020	\$ 19,551	U)	
1096106317 Banorte Faism (FIII) 2020	\$ 4,999,046	V)	
1096108106 Banorte Fortamun (FIV) 2020	\$ 5,171,791	W)	
HSBC Fondos Federales			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	X)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 137,248,583
Banorte Inversión Temporal			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 25,240,153	Y)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 85,472,670	Z)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 6,643,400	AA)	
BBVA Bancomer Inversión Temporal			

2

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 3,422,432	AB)	
BanBajo Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 12,899,911	AC)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,497,411	AD)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 58,448	AE)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AF)	

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.
- C) Representa el saldo de la cuenta productiva que son utilizadas para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- D) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el gasto corriente.
- E) Representa el saldo de la cuenta de cheques para pago de nómina y gastos
- F) 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.
- G) Representa el saldo de la cuenta FORTASEG Municipal 2020
- H) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA
- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.

3

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

- K) Representa el saldo de la cuenta Concentradora de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de septiembre de 2015.
- L) Representa el saldo de la cuenta Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- M) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- N) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- O) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- P) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 31 de marzo de 2020 a un Tipo de Cambio de \$**23.5120** M.N., por dólar.
- Q) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

Bancos, Dependencias y Otros:

- R) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2010
- S) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- 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 2020

4

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2020
- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2020
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de SUBSEMUN 2011

Inversiones Temporales

Y, Z y AA) 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.

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

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

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

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

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

5

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Depósitos en Garantía MN		\$	57,200
---------------------------------	--	-----------	---------------

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

Depósitos en Garantía

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

B) Representa el depósito en garantía entregado a la empresa Quick Medicine, SA de CV, para la prestación del servicio de farmacia a los derechohabientes de Servicios Médicos

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$	6,564,973
---	-----------	------------------

Se integra:		
I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$	572,528
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$	5,475,819
III.- Deudores por Anticipos	\$	60,692
IV.- Prestamos a Empleados	\$	455,933
 Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran como sigue:		
I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$	572,528

6

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales		\$ 554,558	
Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)	\$ 499,433		
Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$ 37,579		
Copladem	\$ 15,573		
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$ 1,974		
B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago		\$ 10,121	
Tinoco Maria Aurelia	\$ 10,121		
C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras		\$ 7,849	
Fimubac S.A. De C.V. (Credito Credenz)	\$ 7,849		

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

- A) Representa el adeudo que tienen las Paramunicipales, por concepto de adelanto de aportación y por servicios médicos, los cuales serán liquidados en el ejercicio 2020.
- 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 2020.

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$ 5,475,821
A) Gastos por comprobar		\$ 87,258
Brown Figueredo Hilda Araceli	\$ 47,200	
Martínez Larios Francisco Saúl	\$ 10,000	
Arellano Ortiz Francisco Javier	\$ 8,658	
Araujo Lluévanos Ana Claudia	\$ 3,500	
Alvarado Avena Santos de Jesús	\$ 3,500	

7

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Vargas Moreno Pilar Olimpia	\$	3,500		
Vargas Mayoral Jorge Alberto	\$	3,000		
Zermeño Chávez Manuel	\$	2,500		
Zazueta Pérez José Luis	\$	2,400		
Esquivel Amaro Jesús Armando	\$	2,000		
Moreno Ávila Miguel Ángel	\$	1,000		
B) Faltantes de Caja			\$	1,636
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$	950		
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$	261		
Baltazar García Jesús Eduardo	\$	181		
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlen	\$	116		
De León Beltrán Irma Yolanda	\$	84		
Álvarez Mata Israel	\$	32		
Martínez Manjarrez Siddhartha	\$	16		
Quintana Pantoja Raúl	\$	7		
Aguilar Graciano Adriana	\$	6		
Ortega Medellín Herminio	\$	2		
Mendoza Guzmán Alejandro	\$	2		
Núñez Nápoles Arle	\$	1		
Romero Aguayo Evangelina	\$	1		
Vergara Saucedo Jesús Antonio	-\$	1		
López Gilbert Martha Ge.	-\$	20		
C) Cheques devueltos			\$	1,230,350
Cheques devueltos MN	\$	1,230,350		
D) Funcionarios y Empleados			\$	43,275
Aguilar Rivas Evelia	\$	16,000		

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Flores Olaya José Luis	\$	8,000		
Villarreal Álamos Ismael	\$	6,068		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000		
López Aguilar Martha Alicia	\$	5,400		
Aguirre García Ángel Eduardo	\$	5,000		
Marcos Píchatelo Jesús Giovanni	\$	2,857		
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$	1,738		
Zamora Leal Brian	\$	611		
Valenzuela González Jacqueline	\$	500		
Quintero Manzano Juan Miguel	-\$	281		
Galicia Salceda Teodoro	-\$	319		
Robles Suarez Edgar Ramón	-\$	431		
Aranda Cazares Olga Lidia	-\$	841		
Dagnino Montaña Silvia Maria	-\$	879		
Urbina Vázquez Yolanda Daniela	-\$	1,078		
Martínez Yerba Luis Fabián	-\$	1,103		
Maldonado Romero Jesús Martin	-\$	1,690		
Velázquez Figueroa Eduardo	-\$	2,276		
E) Otros Deudores Diversos			\$ 4,113,304	
Comisión Federal de Electricidad	\$	1,836,527		
Urías Sainz Felipe De Jesús	\$	1,130,845		
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$	389,835		
Sedeña	\$	219,851		
Castillo Ceja 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	\$	45,000		

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

C.V.			
PROGRAMA HABITAT	\$	28,626	
Navarro Peña Hugo Isaac	\$	26,498	
Diagnostico X Imagen	\$	19,997	
Domínguez Suarez Rene	\$	11,646	
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248	
Sport Kines S.C.	\$	8,970	
Camacho Hernández Gerardo Omar	\$	8,381	
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	
Saucedo Saucedo Alicia	\$	3,655	
Muñoz Flores Sergio	\$	3,608	
Credito Credenz	\$	2,640	
Gobierno del Estado de B.C.	\$	1,526	
Moguel Castro José Alberto	\$	1,223	
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$	1,219	
ESCUELA DE ASESORIAS SUPERACION EDUCATIVA S.C.	\$	1,200	
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655	
Escuela de Asesorías Supervisión	\$	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	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

II.- Se refieren a los siguientes conceptos:

- A) Gastos por comprobar, el saldo representa el total de los gastos pendientes de comprobar por conceptos de viáticos o atención a gastos relacionados con algún evento.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) El saldo corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el registro por un pago en exceso realizado en la última nómina del 2019 los cuales serán descontados en la 1ra nómina del 2020.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$ 60,692
Meza Gastelum Blanca Olivia	\$ 21,210	
Rangel Canchola Georgina	\$ 13,245	
Serna Aparicio José Juan	\$ 8,000	
Alonso Barragan Paloma	\$ 8,000	
Avalos Espinoza Nabila Shantal	\$ 5,000	
Ibarra Acedo Jaime	\$ 1,737	
Garduño Espinosa Luis Daniel	\$ 1,700	
Arroyo Sotelo José Antonio	\$ 1,000	
Pequeño Gutiérrez Lourdes	\$ 800	
IV.- Prestamos a Empleados		\$ 455,933
Almada Vilchez Francisco Javier	\$ 36,000	
Arellano Ortiz Francisco Javier	\$ 50,000	
Alamillo Cárdenas Juan Antonio	\$ 24,500	
Pérez Crosthwaite Jorge Alberto	\$ 18,400	
Páez Nuño Guadalupe Yesenia	\$ 14,400	

11

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Gómez González Martha	\$	14,000	
Ramírez López Francisco Javier	\$	14,000	
Garate López Juan Pedro	\$	13,500	
Portillo Juárez Jorge Luis	\$	13,500	
García Machado Cynthia Nayeli	\$	12,800	
Martínez Castañeda Mariano	\$	12,000	
Pelayo Hernández Agustín	\$	12,000	
Magdaleno Avalos Francisco Javier	\$	12,000	
Castañeda Gutiérrez Carolina	\$	11,200	
Zermeño Chávez Manuel	\$	10,000	
Virgen Navarro Agustín	\$	9,600	
Corral Álvarez José Luis	\$	9,600	
Sánchez Gómez América	\$	9,600	
Valenzuela Arroyo Lissette	\$	9,600	
Conde Espinoza Christian	\$	9,600	
Aranda Mendoza Mauricio	\$	9,600	
Chirinos Cortes David	\$	8,400	
Parra Alanís Yesenia	\$	7,200	
Moreno Saucedo Cristal	\$	7,200	
Carballo Prado Cristian Adolfo	\$	7,200	
Ramírez Preciado Luis Arturo	\$	7,000	
Magdaleno Avalos Thalía Guadalupe	\$	7,000	
López Pulido Lorena Priscila	\$	6,300	
Álvarez Salazar Oscar Armando	\$	6,300	
Almaraz Silva Mirna Mariela	\$	6,000	
Ceballos Cardoza Maria Elvira	\$	6,000	
Zermeño Méndez Yesenia	\$	6,000	
Castañeda Serrano Dolores Maria Concepción	\$	6,000	
Moreno Pérez Ricardo	\$	6,000	

12

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Horta Castañeda Miguel Ángel	\$	6,000	
Luna Morales Edgar Servando	\$	6,000	
González Martínez Mario Alberto	\$	6,000	
Valente Adame Fidel	\$	6,000	
Castañeda Baltazar Pedro	\$	5,000	
Morales Velázquez Justino	\$	3,000	
Pacheco Cabada Héctor Daniel	\$	3,000	
Villarreal Caballero Leticia Guadalupe	\$	2,500	
Arévalo Casas Luis Fernando	\$	2,400	
Gómez Urrutia Maria Leticia	\$	1,800	
Mendoza Guzmán Alejandro	\$	1,000	
López Gilbert Martha Guadalupe	\$	733	

III.- Se refieren a los montos asignados como fondos rotatorios evolutivos en el transcurso del ejercicio los cuales de ben estar liquidados al 15 de Octubre del presente año.

IV.- Se refieren a los empleados que solicitaron préstamo durante el trimestre, los cuales tiene que estar liquidados en el mes de octubre, cabe mencionar que el monto asignado para préstamos fue autorizado por cabildo en Enero 2020.

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 36,203
--	------------------

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. Secretaria De La Defensa Nacional	\$	28,562
2. Dirección General de Industria Militar	\$	7,640

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

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 1,864,268
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 1,583,583	
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 280,686	

Se desglosan a continuación:

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 1,583,583
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 156,123	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$ 122,755	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$ 107,711	
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$ 103,206	
Maria del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 71,451	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$ 57,499	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$ 57,888	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 50,617	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 50,688	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$ 52,800	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$ 50,688	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$ 50,688	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 36,185	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 33,362	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 33,791	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 33,790	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 32,708	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$ 30,528	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$ 28,513	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	28,511	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	27,455	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	27,455	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	27,455	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	27,455	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	26,620	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$	2,150	

A) El saldo corresponde al registro de los contratos de compra-venta de terrenos en parcialidades; en los fraccionamientos Puesta del Sol, Mar de Puerto Nuevo, Villas de Siboney, Rancho del Mar, Puesta del Sol II, vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar de Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador.

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios		\$	280,686
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios		\$	96,578
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$	35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	24,279	
Cobian Moreno Rafael Quintín	\$	7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$	7,000	
Romero Navarro Carlos F.	\$	6,000	
Becerra Quintero Catarino	\$	4,974	
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,179	
Bautista Sánchez Francisco	\$	3,523	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$	1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$	1,200	
Rodríguez Ibarra Emilio	\$	513	
Faltantes de caja de Ex Funcionarios		\$	10,308
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$	4,767	
Figueroa Martínez Susana	\$	3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$	1,646	
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$	87	

15

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Ex Funcionarios y empleados		\$ 156,226	
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		
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$ 2,534		
Barroso Medina Fernando	\$ 2,013		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$ 2,000		
Meza López María Dolores	\$ 500		
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$ 121		
Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios		\$ 71	
Lozano Álvarez Lilia	\$ 71		
Préstamos a Ex Empleados		\$ 17,502	
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$ 4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$ 4,000		
Deudores De Nomina	\$ 2,499		
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$ 2,000		
Mendoza X Armando	\$ 2,000		
Isarraras Duarte Manuel	\$ 1,904		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$ 600		



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

- B) Dentro de la integración de los Deudores Diversos a Largo Plazo, se reclasificaron las deudas de los Ex Funcionarios y/o Ex Empleados del Ayuntamiento de Playas de Rosarito, que al terminar su periodo de labores quedaron con adeudo al Ayuntamiento, dichos adeudos se les está dando seguimiento con notificaciones y de algunos se ha logrado aclarar y/o cancelar el saldo y otros se ha recuperado el dinero por medio de depósitos y descuentos en finiquitos y el resto han sido remitidos a Sindicatura para su revisión y seguimiento

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,082,340,397
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 877,428,335
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 144,926,543
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 41,266,564
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 13,999,147
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 4,719,809

A) Terrenos Oficina Central		\$ 877,428,335
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	

17

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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	
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	

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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	
Fracc. Puntazul Diamante	\$ 12,199,236	
Fracc. Valles Del Mar	\$ 24,197,933	
Fracc. Mar de Puerto Nuevo I	\$ 1,689,547	

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 31 de marzo del 2020.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$ 144,926,543
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor (Hábitat 2012)	\$ 1,071,375	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 7,676,215	
DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	

19

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$ 20,972,723	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	
Rehabilitación del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$ 11,365,210	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$ 1,184,946	
Unidad Deportiva Profesor Andrés Luna (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-03)	\$ 1,419,708	
Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$ 3,159,745	
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$ 2,456,122	
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$ 1,986,225	
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$ 2,742,041	
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$ 1,120,076	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$ 2,000,000	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$ 773,431	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$ 1,194,830	
Trota pista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$ 316,866	
Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$ 1,880,417	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	

20

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 41,266,564
Edificación Habitacional en Proceso	
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 6,309,286
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 6,550,727
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 3,502,817
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 24,903,734

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

DESCRIPCIÓN	2016	2017	2018	2019	2020	SALDO
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Hábitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	2,316,422.17					
Subtotal 2016	2,316,422.17					2,316,422.17
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS AD 04 INSTALACION DE ESTACION REDUCTORA DE PRESION COL LOMAS DE CORONADO			211,446.28			
Subtotal 2018			211,446.28	-		211,446.28

21

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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				870,602.53		
CONTRATO PRODEUR R 33 2019 ROS LP 06 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN ESCUELA PRIMARIA BENEMERITO 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		
CONTRATO PRODEUR R33 ROS IS 07 RED DE AGUA POTABLE GUSTAVO DIAZ ORDAS				720,670.00		
CONVENIO MODIFICATORIO DEL CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 05 ELECTRIFICACION COLONIA CAMPESTRE LAGOS				56,714.60		
IS-SDU-ROS-PRON-19-SIM-001				2,243,131.88		
PAVIMENTACION CON CONCRETO ASFALTICO DE CALLE DON LUIS DE LA ROSA ENTRE GRAL JULIAN QUIROGA Y MANUEL GOMEZ				2,600,067.17		
PAVIMENTACION DE CONCRETO ASFALTICO DE CALLE JOSE MORALES Y MANUEL ZAZUETA ENTRE MICAELA AGUILERA TOPETE Y CIPRIANO				1,708,591.36		
PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE GABRIEL LEYVA, ENTRE BLVD ALFREDO BONFIL Y CERRADA COL EJIDO MAZATLAN				2,689,226.29		
PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL. JUAREZ DELEGACION PLAN LIBERTADOR				2,150,735.84		

22

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

MEJORAMIENTO DE VIALIDAD EN ACCESO A MISION SAN MIGUL PRIMERA ETAPA EL DESCANSO DELEG. PRIMO TAPIA				1,277,297.62		
PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO ASFALTICO DE ACCESO AL POBLADO MORELOS COL LOMAS DE CORONADO				3,027,340.29		
PAVIMENTACION DE CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL BENITO JUAREZ DELG. PLAN LIBERTADOR				434,035.98		
OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD GUERRERO Y CALLE ART 3RO COL CONSTITUCION				214,797.32		
OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD ALTA TENSION Y CALLE DISTRITO FEDERAL COL. CHULA VISTA				263,002.57		
CONTRATO DE OBRA PRODEUR FORTASEG 2019 ROS LP 01 MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA DIRECCION DE SEGURIDAD PUBLICA				1,040,219.38		
CONTRATO PRODEUR PRON 2019 ROS LP 01 RECONSTRUCCION DE CRUCERO CON CONCRETO ASFALTICO ACCESO PEMEX- PABELLON BLVD BENITO JUAREZ				2,571,559.35		
CONTRATO PRODEUR PRON 2019 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE RAMPAS PARA DISCAPACITADOS ENS ECUNDARIA 37 CALLE LAS PALMAS #28 COLINAS DE ROSARITO				498,480.30		
Subtotal 2019				33,014,747.37		33,014,747.37
CONTRTO PRODEUR PRON-2020-ROS-LP-02 DE LA OBRA PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MIGUEL HIDALGO ENTRE CALLE ALTA TENSION Y ACCESO A POLIDUCTO PEMEX COL AMP LUCIO BLANCO					1,667,669.57	
CONTRATO PRODEUR PRON-2020-ROS-LP-01 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE PACHUCA ENTRE CALLES CULIACAN Y TECATE COL APL LUCIO BLANCO					2,092,828.84	
CONTRATO PRODEUR PRON-2020-ROS-IS-01 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE MICAELA TOPETE ENTRE RIGOBERTO SANCHEZ Y RIO LERMA					1,497,125.28	

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

CONTRATO PRODEUR PRON-2019-ROS-LP-01 PROYECTO RECONSTRUCCION DE CRUCERO CON CONCRETO ASFALTICO ACCESO PEMEX PABELLON BLVD BENITO JUAREZ Y ACCESO PEMEX						466,324.29	
Subtotal 2020						5,723,947.98	5,723,947.98
TOTALES	2,316,422.17	-	211,446.28	33,014,747.37	5,723,947.98	5,723,947.98	41,266,563.80
	2016	2017	2018	2019	2020		

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 13,999,147
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 467,324	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 13,531,823	

D) Lo correspondiente a Construcciones en Proceso en Bienes Propios pendientes de capitalizar las cuales están integradas por las siguientes obras:

DESCRIPCIÓN	2013	2015	2018	2019	SALDO
ELABORACIÓN DE MANIFESTACION DE IMPACTO AMBIENTAL DEL ARROYO HUAHUATAY	133,200				
SUBTOTAL 2013	133,200	-			133,200
PROYECTO Y ESTUDIO DE ZONA ROSA RITO		372,397			
Subtotal 2015	-	372,397			372,397
PROYECTO DE REMODELACIÓN DE OFICINAS DE DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL, CON PROGRAMA DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEL FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2018.			94,927		
Subtotal 2018			94,927		94,927

24

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 04 MURO DE CONTENCION CALLE PABLO BONILLA, AMPLI. PLAN LIBERTADOR FISM				1,876,731	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 04 DRENAJE PLUVIAL CALLE JESUS LEYVA, COL LUCIO BLANCO CON FISM				1,398,210	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 06 INTROD. DE DRENAJE EN C MAR DE BERING EN CALLEJON DE SERVICIO				2,107,102	
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN LAS COLONIAS VILLAS DE SIBONEY				7,698,779	
CONVENIO MODIFICATORIO DEL CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN LAS COL VILLAS DE SIBONEY				317,801	
Subtotal 2019				13,398,623	13,398,623
TOTALES	133,200	372,397	94,927	13,398,623	13,999,147
	2 0 1 3	2 0 1 5	2 0 1 8	2 0 1 9	SALDO

E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización		\$ 4,719,809
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	

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.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

BIENES MUEBLES:

Bienes Muebles	\$ 190,534,288
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 19,172,402
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,255,000
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 590,573
D) Equipo De Transporte	\$ 112,609,709
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 37,129,252
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000
H) Otros Bienes	\$ 12,081,324

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

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 19,172,402
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,430,034
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,517
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 14,699,127
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,998,724

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,255,000
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 740,900
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,051,098

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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

C) Equipo Instrumental Medico Y De Laboratorio		\$ 590,573
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,574	

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al 31 de marzo de 2020.

D) Equipo De Transporte		\$ 112,609,709
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 105,749,047	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,860,661	

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

E) Equipo De Defensa y Seguridad		\$ 3,546,027
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027	

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 37,129,252
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 16,854,789	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 244,354	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 12,558,788	
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 873,447	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,683,908	
Otros Equipos	\$ 2,913,966	

27

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$178,452,965 M.N. y contablemente a \$190,534,288 M.N. Existiendo una diferencia de \$12,081,324 M.N. Dichas diferencias continúan en un proceso de investigación, integración y depuración, sin embargo a recomendación de la Auditoría Superior de Estado de B.C. procedimos a registrar en la cuenta de otros bienes las diferencias identificadas en cada partida contable con la finalidad de diferencial lo que es el padrón real, quedando de la siguiente manera:

H) Otros Bienes		\$ 12,081,324
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 4,439,875	
Mobiliario y Equipo Educativo Y recreativo	-\$ 54,122	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-\$ 475,489	
Equipo de Transporte	\$ 3,668,072	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 980,658	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 3,522,330	

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el avance de la conciliación al 31 de marzo del 2020:

DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,430,034	\$ 2,430,034	-\$ 0
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,517	\$ 44,517	\$ 0
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 14,699,127	\$ 14,699,127	\$ 0
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,998,724	\$ 1,998,724	-\$ 0
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 740,900	\$ 740,900	\$ 0
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	-\$ 0

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,051,098	\$ 2,051,098	-\$ 0
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo		\$ 0	-\$ 0
Equipo Medico Y De Laboratorio	\$ 25,000	\$ 25,000	\$ 0
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,574	\$ 565,574	\$ 0
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 105,749,047	\$ 105,749,047	-\$ 0
Otros equipos de Transporte	\$ 6,860,661	\$ 6,860,661	\$ 0
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,028	\$ 3,546,027	\$ 0
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 16,854,789	\$ 16,854,789	\$ 0
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 244,354	\$ 244,354	\$ -
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 12,558,788	\$ 12,558,788	-\$ 0
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 873,447	\$ 873,447	\$ 0
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,683,908	\$ 3,683,908	-\$ 0
Otros Equipos	\$ 2,913,965	\$ 2,913,966	-\$ 0
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ 2	\$ 12,081,324	-\$ 12,081,324
TOTALES	\$ 178,452,965	\$ 190,534,288	-\$ 12,081,323

ACTIVOS INTANGIBLES:

Activos Intangibles	\$ 5,750,266
----------------------------	---------------------

A) Software	\$ 339,969
B) Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,410,297
Software	\$ 339,969
Software varios	\$ 339,969
Licencias	\$ 5,410,297
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,410,297

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 32,029,320
A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,714,932
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 9,497,825
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,035,524
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ -
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$ 148,141
G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 9,669,474
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 8,963,423

Desglose:

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base y confianza, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. de Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 31 de marzo de 2020.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,714,932
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central	\$ 1,526,999
Sueldos X Pagar Confianza	\$ 544,105
Sueldos X Pagar Base	\$ 508,858
Provisión Finiquitos Confianza OK.	\$ 363,613

30

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Provisión Finiquitos Confianza	\$	55,036	
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$	41,729	
Sueldos X Pagar Personal Permanente	-\$	1,473	
Provisión Finiquitos Lista de Raya	\$	13,131	
Peña Huerta Ismael Horacio	\$	2,000	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP	\$		1,187,429
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$	105,951	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$	1,081,477	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP	\$		505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$	505	

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 31 de marzo del 2020, quedando provisionados para su pago.

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$		9,497,825
LJP Construcciones S de RL de CV	\$	1,667,921	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	1,316,051	
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	1,157,318	
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$	747,926	
Padrón Ortiz Cesar Orlando	\$	456,897	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$	342,308	
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	206,826	
Ramírez Robles Claudia Karina	\$	205,654	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$	173,000	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$	171,013	
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$	169,906	
Arcega Aguirre Candelario	\$	148,244	
Construcciones Electromecánicas Rojo S. de R.L. de C.V.	\$	137,556	
Media Tensión S.A. de C.V.	\$	133,564	
Clips Mart S.A. DE C.V.	\$	115,872	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	108,201	
Ramírez García Víctor Mauricio	\$	103,836	
Salceda García Moisés	\$	96,132	

31

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 92,441
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$ 79,290
Azuara Osuna Erika	\$ 79,129
Ochoop S.A. de C.V.	\$ 76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$ 75,392
González Fuentes Rafael Ivan	\$ 75,320
Compu Global Solutions S.A de C.V.	\$ 74,790
Hernández Crisanto Irene	\$ 58,948
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$ 57,564
Becerra Torres Jonathan	\$ 54,670
Maquinarias Frontera SA de CV	\$ 54,331
Dental Zamora S.C.	\$ 51,975
Núñez Domínguez Karla Areli	\$ 51,104
Chávez Jacinto Johanna Esthela	\$ 50,100
Grupo Famcro S de R.L. de C.V.	\$ 48,488
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$ 48,000
Ejido Mazatlán	\$ 45,095
Difusora MLVH S.A de C.V	\$ 44,906
IM NETWORKS S DE R.L DE C.V	\$ 38,327
Sandoval López Heberto	\$ 34,349
Rodríguez Solórzano Genaro	\$ 31,478
Loyes Ingenieria S De R.L. De C.V.	\$ 28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$ 27,414
Laboratorio Gamboa S.A.	\$ 25,294
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$ 24,982
Juárez Reyes Patricia	\$ 24,600
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$ 24,406
Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$ 22,564
Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V.	\$ 22,445
Soluciones Viales S.A. de C.V.	\$ 21,870
Nevares Machado Maria Aurelia	\$ 21,464
Radio América de México S.A. de C.V.	\$ 20,000
Muñoz Flores Sergio	\$ 18,908
Nava Equihua Francisco Javier	\$ 18,722
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$ 18,321
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$ 17,406
Flores Martínez Santiago Ruben	\$ 17,400

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Seguros Atlas S.A.	\$ 17,061
Rodríguez Cervantes Eliana Pauleth	\$ 16,799
Instituto de capacitación de la construcción	\$ 16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$ 16,563
Rangel Aguilar Maria Concepción	\$ 16,200
Mercadeo de Aplicaciones Publicitarias S.A de C.V.	\$ 16,200
Herrada Ozuna José Salomón	\$ 15,185
Proveedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.	\$ 14,759
Moreno Jiménez Oscar Noé	\$ 14,401
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$ 13,247
Proveedora Galsa S.A de C.V	\$ 11,880
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$ 11,542
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$ 10,134
Meza Orozco Tame Ramiro	\$ 10,000
Sánchez Palma Adan Alberto	\$ 9,595
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.	\$ 9,564
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$ 9,100
González Rangel Maria Elena	\$ 8,700
Mayoral Hernández Sergio	\$ 8,544
Comercializadora Quiba S.A. de C.V.	\$ 7,851
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$ 7,540
Martínez Mayorquíz Cindia Yadira	\$ 6,960
Leggs Vázquez Raúl	\$ 6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$ 6,689
Garate Montero Juan Jesús	\$ 6,668
Pedraza Trujillo Manuel Alejandro	\$ 5,613
Cias Periodísticas del Sol del Pacífico S.A. de C.V.	\$ 5,565
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$ 5,127
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$ 5,104
Proveedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV	\$ 4,788
Santoyo Morales José Luis	\$ 4,710
Mendoza Almanza Juan Manuel	\$ 4,536
Vidal Torres Yadira Estela	\$ 4,315
Grupo Mercantil de Rosarito S.A de C.V	\$ 3,870
Pérez Veloz Juan Manuel	\$ 3,712
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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Ramírez Domínguez Humberto	\$	3,024
Martínez Gil Ricardo	\$	2,978
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Vizlo S.A. De C.V.	\$	2,457
CSI Tactical And Balistic S.A. de C.V.	\$	2,430
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	2,368
Carlos Martínez López	\$	2,320
Quick Medicine S.A de C.V	\$	2,268
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	2,115
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Impresos Y Papelería Ocaña S. de R.L. de C.V.	\$	1,784
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	1,623
Perales Acevedo Elías	\$	855
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colín Arroyo Adolfo	\$	755
González González Mauricio	\$	701
North American Development Bank	\$	500
Radiomovil Dipsa S.A. de C.V.	\$	449
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141
Palma Ávila Alan Alberto	\$	3
Santana Ramírez José Luis	-\$	453
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	-\$	1,096

- C) Al 31 de marzo del 2020 no hay adeudos a proveedores en moneda Extranjera (dólares).
- D) El saldo representa el adeudo que tiene el Ayuntamiento por concepto de obras que están ejecución:

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		\$ 1,035,524
Palacios Sosa Javier	\$ 1,005,397	
Edificaciones RUMA S.A. de R.L. de C.V.	\$ 8,282	
Ingenieria Sahara S. de R.L. de C.V.	\$ 21,844	

34

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

- E) En este trimestre esta cuenta no quedo con saldo.
- F) La cuenta representa el saldo por aportaciones municipales para Fondo Zofemat y que al 31 de marzo del 2020 está en cero.
- G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de marzo del 2020 están pendientes de pago.

G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 9,669,474
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,325,197
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,325,197	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 852,515
ISSSTECALI	\$ 503,775	
Servicios Médicos	\$ 348,740	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 5,768,059
ISPT	\$ 5,697,870	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 70,189	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,723,703
Cuotas Sindicales	\$ 571,404	
Argos Seguros	\$ 197,562	
Cuotas Estatutarias 2	\$ 185,693	
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$ 142,825	
Dinero Fácil y Rápido	\$ 142,129	
Cuotas Estatutarias	\$ 113,303	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 96,197	
Pensión Alimenticia	\$ 83,671	
Caja de Ahorro	\$ 60,343	
Crédito Fácil	\$ 39,282	
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$ 30,865	
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$ 19,305	

35

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Credito Global	\$	18,045	
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	9,167	
Asociación Manos Unidas	\$	7,150	
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000	
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	2,799	
UABC Boletos	\$	1,434	
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294	
Ortega Silva Carlos Fabián	-\$	1,763	

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

H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo			\$ 8,963,423
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$	69,624
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	32,202	
Inmobiliaria y Fraccionadora Cadena SAPI de CV	\$	28,448	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974	
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$	8,893,800
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	6,852,051	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$	1,740,275	
Rosales Govea Gabriela	\$	87,514	
Fabián Núñez Sergio Enrique	\$	50,000	
Rodríguez Ramos Zenón	\$	50,000	
Pérez Solís Jorge Manuel	\$	32,158	
Talleristas Cemac	\$	31,274	
Rangel Guevara Salvador Domenic	\$	25,144	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$	18,136	
Ruiz Ortega José Juan	\$	4,362	

36

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Suarez Olvera Marcos Alberto	\$	2,700	
Domingo Jiménez Hernández	\$	107	
Issstecali	\$	79	

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

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$	9,492,599
--	-----------	------------------

El saldo representa la porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo en lo correspondiente a pagos a capital los cuales se tiene el compromiso de pagar de abril a diciembre del ejercicio 2020 de la siguiente manera:

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
30 de Abril 2020	1,027,262.31
31 de Mayo 2020	1,034,025.13
30 de Junio 2020	1,040,832.46
31 de Julio 2020	1,047,684.61
31 de Agosto 2020	1,054,581.86
30 de Septiembre 2020	1,061,524.52
31 de Octubre 202	1,068,512.89
30 de Noviembre 2020	1,075,547.27
31 de Diciembre 2020	1,082,627.96

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$	5,721,505
----------------------------------	-----------	------------------

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central	\$	5,721,505
Provisión Varios	\$	5,638,406
Reembolsos 2013	\$	17,814
Provisiones Nomina	\$	65,498
Provisión Gastos de Ejecución	\$	213

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos, todos estos pagaderos en enero 2020.

37

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$4,545,877
------------------------------------	--------------------

El saldo de los ingresos transitorios representa el importe de los ingresos por clasificar los cuales quedaran liquidados en enero 2020.

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 3,551,749
Impuesto al Alumbrado Publico	\$ 2,974,086	
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 296,282	
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 82,033	
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$ 33,479	
Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$ 32,500	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 31,177	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 24,839	
Multas Impuestas por Sindicatura	\$ 21,170	
16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$ 18,479	
Rendimientos Bancarios de Cuentas Etiquetadas	\$ 10,261	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 9,910	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 6,248	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 4,273	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 2,554	
Redondeo	\$ 2,179	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 1,260	
Honorarios De Intervención	\$ 1,000	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$ 20	

El saldo representa provisiones que se van cancelando conforme se pagan

Otros Pasivos Circulantes		\$ 994,128
Hisense Electronica México SA de CV	\$ 15,995	
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$ 751,850	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 94,819	

38

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	47,876
IMDER Instituto Municipal de Deporte	\$	37,579
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	28,462
Copladem	\$	15,573
Instituto Arte y Cultura (IMAC)	\$	1,974

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,781,944
--	---------------------

Se integra por adeudos registrados que, a la fecha, no solicitaron el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años, incluye unas cuentas en dólares y su respectiva cuenta complementaria. valuados al Tipo de Cambio de **\$23.5120** pesos por dólar.

Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo	\$	55,011
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$	55,011
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	\$	2,067,911
Energéticos En Red Electronica S.A. De C.V.	\$	455,829
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$	338,367
Provedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V.	\$	295,571
Borja Robles Carlos	\$	221,169
Colina Casillas Gabriel	\$	133,200
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$	75,289
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$	47,159
Gobierno Del Estado De Baja California	\$	37,933
Méndez Mateis 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

39

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Radio imagen Medica SC	\$	20,650
Schulz Robles Enrique	\$	19,935
Comisión Federal De Electricidad	\$	16,820
Hipódromo Agua Caliente S.A. De C.V.	\$	16,554
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$	16,178
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$	15,718
Jiménez Zamudio Maricela	\$	14,741
Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$	14,430
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$	13,054
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$	12,585
Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.	\$	12,375
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
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

40

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Proveedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830	
Cánovas Agüeros 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 Ruben	\$	619	
Casillas Rodríguez Melissa	\$	530	
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278	
Valencia Lepe Rigoberto	\$	182	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$	100	
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50	
Contratistas por Pagar a Largo Plazo			\$ 290,093
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingenieria S.A. de C.V.	\$	285,178	
Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central			\$ 63,382.87
Complementaria Prov. Dlls.	\$	60,567	
Fim Her .S.C.	\$	1,122	

41

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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

El saldo de esta cuenta representa adeudos que en su mayoría provienen del ejercicio 2012 los cuales se encuentran en proceso de depuración.

Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$	1,305,545
--	-----------	------------------

Préstamos Recibidos a LP Oficina Central		\$	53,451
Préstamo Banorte	\$	53,451	
Cuentas por Pagar a Terceros LP		\$	350,907
Rescate De Espacios Públicos	\$	258,117	
Fopedem	\$	37,696	
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$	30,706	
Gob. Edo 20% Zofemat	\$	14,491	
Strimling Shlafmitz Sara	\$	5,407	
De La Madrid C Francisco	\$	2,464	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$	2,026	
Otras Cuentas por Pagar LP		\$	901,187
Bancomer Cadenas	\$	712,188	
Barriga Sánchez Reyes	\$	39,680	
Mora Heredia Rodolfo	\$	11,936	
José Arcega Vejar	\$	11,637	
Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$	11,084	
Robles Canchola Juan José	\$	9,573	
Hernández Vara Jorge Alberto	\$	8,982	
Gómez Cervantes María José	\$	7,396	

42

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Conrado López Salazar	\$	6,097	
Provisión de cheques girados de la cuenta 639785309 SUBSEMUN 2010 BANORTE	\$	5,937	
Méndez Verdugo Erick	\$	5,646	
Gallardo Navarrete Roció	\$	4,839	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933 PREP MUNICIPAL HSBC	\$	4,746	
Felix Ochoa Vanessa Angelina	\$	4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$	4,491	
Álvarez Alemán Julio	\$	4,491	
Parra Terrones Cristian Michell	\$	4,487	
Espinoza Chavira María del Rosario	\$	4,249	
Valdovinos Rodríguez Silva	\$	4,134	
Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$	3,999	
Pérez Martínez Karla Judith	\$	3,999	
Delva Hernández Melina	\$	3,999	
López Rochin Karen Liliana	\$	3,428	
Vázquez González Johana	\$	3,428	
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428	
Osbaldo Chávez Ortega	\$	3,176	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621909 Hattat Federal HSBC	\$	3,136	
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$	3,067	
Croswhaithe Melena Ariana	\$	2,016	
Sosa Cepeda Alma	\$	1,429	



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017

Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$77,581
---	-----------------

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

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$191,166,767
------------------------------------	----------------------

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.) seran utilizados en la ejecución de diversas obras de pavimentación, rehabilitación y adquisición de maquinaria; como inversión pública productiva.

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

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 1,800,107
--	---------------------

Se integra de la siguiente forma:

I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central	\$1,581,696
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

Juan Carlos Rubio Mp-67-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 156,123	
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	\$ 33,791	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 33,790	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 36,185	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 27,455	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 27,455	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$ 27,455	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$ 27,455	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 50,688	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 50,617	
Maria del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 71,451	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$ 52,800	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$ 50,688	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$ 50,688	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$ 57,888	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$ 57,499	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 33,362	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 32,708	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$ 30,528	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$ 28,511	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$ 28,513	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$ 26,620	

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

45

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

II.- Reembolsos Oficina Central		\$ 13,305
Fernández López Hugo Alonso	\$ 2,560	
González Martínez Hipólito	\$ 498	
Santana Mota Héctor Alberto	\$ 971	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$ 628	
Salazar Quintero Gerardo	\$ 221	
Ahumada Limón Gaddiel Moisés	\$ 400	
Quintero Gómez David Nahum	\$ 3,958	
Bracamontes Hernández Dulce María	\$ 1,200	
Castillo Arias Carlos Alberto	\$ 1,171	
Jaime Valadez Adriana	\$ 1,698	

II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de marzo de 2020 es importante mencionar que se disminuyó el saldo de esta cuenta en este trimestre por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

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

III. Retenciones que se le realizaron a los trabajadores por préstamos con las distintas financieras pendientes de enterar.

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 1,210,720,827
--------------------------------------	-------------------------

A) El saldo representa el patrimonio contribuido generado en el ejercicio y corresponde a terrenos, equipamiento urbano, equipo de transporte, mobiliario y equipo, parques y jardines, multas de fraccionamientos, donaciones diversas, remodelación de edificios de bienes muebles e inmuebles obtenidos durante los ejercicios anteriores; así como la donación de una bombera

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 985,523,943
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,964,816
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	
Bienes Inmuebles Oficina Central		\$ 804,471,646
Terrenos	\$ 406,388,660	
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	
Panteones	\$ 1,249,541	
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961	
Bienes Muebles Oficina Central		\$ 13,798
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	

47

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

Actualización de la Hacienda Pública		\$ 73,683	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683		

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 31 de marzo de 2020 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

B) Patrimonio Generado		\$ 225,196,884	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 75,911,956	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 75,911,956		
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$270,277,054	
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		

48

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Resultado de Ejercicio 2013	\$ 60,307,734		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,579,734		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,895,136		
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 51,846,708		
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,237,538		
Resultado de Ejercicio 2018	\$ 29,392,301		
Resultado de Ejercicio 2019	\$ 89,960,534		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$120,992,126	
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		
Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 1,206		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

Ingresos	\$ 181,922,893
-----------------	-----------------------

A) Ingresos de Gestión		\$ 99,288,871
1) Impuestos	\$ 81,302,408	
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 380,270	
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 262,046	
4) Derechos	\$ 11,901,502	
5) Productos de Tipo Corriente	\$ 1,422,444	
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 4,020,201	
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -	

49

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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:

A) Ingresos de Gestión:		
1) Impuestos		\$ 81,302,408
Impuesto Predial	\$ 40,954,033	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 8,191,268	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 6,733	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 2,062,690	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 25,061,595	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 5,026,088	

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

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 380,270
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 380,270	

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

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 262,046
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 261,404	
Contribución de Mejoras por Obras Públicas Oficina Central	\$ 642	



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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

4) Derechos		\$ 11,901,502
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 11,239,132	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 129	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 662,241	

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

5) Productos Tipo Corriente		\$ 1,422,444
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 1,422,444	

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

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 4,020,201
Multas Oficina Central	\$ 2,906,015	
Reintegros Oficina Central	\$ 699	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 25,695	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 182,449	
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$ 870,116	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 35,228	



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 80,553,577
1)	Participaciones y Aportaciones	\$ 80,553,557

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

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

1.- Participaciones y Aportaciones	\$ 80,553,577
Participación Federal Fondo General	\$ 33,448,536
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 5,685,398
Fondo de Fiscalización	\$ 1,824,917
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 1,042,544
Gasolina y Diésel	\$ 2,702,550
Ajuste Cuatrimestral Part. Fed Año Anterior	\$ 675,282
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 3,403,351
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 18,270,591
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 4,997,281
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 190,061
Tenencia de Uso de Vehículo	\$ 335
Fondo Compensatorio ISAN	\$ 409,124
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 517,658
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 5,161,469
Impuestos Estatales	\$ 1,626,721
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 117,918
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 312,026
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 167,815

52

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

C) Otros Ingresos		\$ 1,491,949
Productos de Capital		
		\$ 1,191
Sobrantes de Caja	\$ 1,191	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 1,490,758
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$ 71,617	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 1,419,141	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 106,010,937
--------------------------------	-----------------------

A) Gastos de Funcionamiento	\$ 90,395,040
------------------------------------	----------------------

1.-Servicios Personales		\$ 65,700,762
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 25,883,916	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 1,905,890	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 1,810,793	
Seguridad Social	\$ 4,712,375	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 31,197,788	
Pago De Estímulos A Servidores Públicos	\$ 190,000	
2.- Materiales y Suministros		\$ 6,124,034

53

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 406,986		
Alimentos y Utensilios	\$ 32,781		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 626,901		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 30,695		
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 3,745,722		
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 223,450		
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 1,057,500		
3.- Servicios Generales		\$ 18,570,244	
Servicios Básicos	\$ 6,760,084		
Servicios de Arrendamiento	\$ 282,435		
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 2,346,934		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 1,533,875		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 4,918,393		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 698,102		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 183,499		
Servicios Oficiales	\$ 262,521		
Otros Servicios Generales	\$ 1,584,399		

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas al 31 de marzo de 2020, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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

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

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

B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 11,539,613
1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$ 9,647,925
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 9,647,925	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 643,014
Fondo Zofemat	\$ 643,014	
3.- Ayudas Sociales		\$ 1,248,674
Ayudas Sociales a Personas	\$ 1,248,674	
B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 11,539,613
1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$ 9,647,925
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 9,647,925	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 643,014
Fondo Zofemat	\$ 643,014	
3.- Ayudas Sociales		\$ 1,248,674
Ayudas Sociales a Personas	\$ 1,248,674	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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

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

1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 31 DE MARZO 2020		
NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 801,000
Subsidio	\$ 358,000	
Subsidio para Beca Estudiantes	\$ 100,000	
Subsidio Beca transporte	\$ 343,000	
PRODEUR		\$ 983,333
Subsidio	\$ 983,333	
COTUCO		\$ 750,000
Subsidio	\$ 750,000	
Subsidio adicional		
COPLADEM		\$ 616,258
Subsidio	\$ 616,258	
DIF		\$ 3,140,000
Transferencia subsidio		
Subsidio	\$ 3,140,000	
IMDER		\$ 1,762,500
Transferencia subsidio		
Subsidio	\$ 1,762,500	
INMUJER		\$ 375,000
Ampliación subsidio		

56

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Subsidio	\$ 375,000	
IMAC		\$ 462,500
Subsidio	\$ 462,500	
Transferencia subsidio		
IMPLAN		\$ 757,334
Subsidio	\$ 757,334	
TOTAL	\$	9,647,925

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.

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica		\$ 4,065,570
Intereses De La Deuda Pública		\$ 4,065,570
Intereses COFIDAN	\$ 4,065,570	

C) Intereses de la deuda: Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero a marzo 2020.

D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 10,714
Perdida En Cambio	\$ 10,714	

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

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo de 2020.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$75,911,956
---	---------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 31 de marzo de 2020, la modificación en Equipo de Transporte corresponde a la donación de camión tipo bomberera:

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 0		
DESCRIPCIÓN	31-DIC-2019	31-DIC-2018	MODIFICACIONES
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$ 565,158	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	\$ 4,946,397	\$ -
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 Frac. No Autorizados	\$ 93,617	\$ 93,617	\$ -
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$ 1,282,123	\$ -
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$ 14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$ 61,786,331	\$ -
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$ -
Bienes Inmuebles Oficina Central			
Terrenos	\$ 406,388,660	\$ 406,388,660	\$ -
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$ 2,524,438	\$ -

58

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

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	\$ -
Bienes Muebles Oficina Central			
Herramientas Y Máquinas- Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	\$ -
Actualización de Bienes Inmuebles			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 985,523,943	\$ 985,523,943	\$ 0

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

DESCRIPCIÓN	31.-MARZO-2020	31-DIC-2019
Efectivo	\$ 11,500	\$ 11,500
Bancos y Tesorería	\$ 23,847,250	\$ 19,214,906
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 11,081,599	\$ 4,834,448
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 137,248,583	\$ 101,506,227
Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ 57,200
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 172,246,131	\$ 125,624,280

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	31-MZO-2020	31-DIC-2019	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
Terrenos Oficina Central	\$ 877,428,335	\$ 877,428,335	\$ -
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 144,926,543	\$ 144,926,543	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 41,266,564	\$ 35,542,616	\$ 5,723,948
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 13,999,147	\$ 13,999,147	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ 4,719,809	\$ 4,719,809	\$ -
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,082,340,396	\$ 1,076,616,448	\$ 5,723,948
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 19,172,402	\$ 19,101,442	\$ 70,959
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,255,000	\$ 5,255,000	\$ -
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 590,573	\$ 590,573	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 112,609,709	\$ 112,048,209	\$ 561,500
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027	\$ 3,546,027	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 37,129,252	\$ 37,123,031	\$ 6,221
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ 12,081,324	\$ 12,081,324	\$ -
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 190,534,288	\$ 189,895,608	\$ 638,680

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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

CONCEPTO	31-MARZO -2020	31-DIC-2019
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 75,922,670	\$ 98,077,572
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ -	\$ -
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 10,714	\$ 564,886
Inversión Pública No Capitalizable	\$ -	\$ 6,722,939
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ -
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
Partidas Extraordinarias	\$ 10,714	\$ 7,287,825
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 75,911,956	\$ 90,789,747

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

**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 31 de Marzo de 2020		
(Cifras en Pesos)		
1.- Total de Ingresos Presupuestarios	\$	183,818,910
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	1,491,949
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	\$	1,491,949
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	3,387,967
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	3,387,967
4.- Total de Ingresos Contables	\$	181,922,892

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2020		
1. Total de egresos presupuestarios		\$114,203,406.12
2. Menos egresos presupuestarios no contables		8,846,196.78
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	74,377.05	
2.2 Materiales y Suministros		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte		
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,220.80	
2.9 Activos Biológicos		
2.10 Bienes inmuebles		
2.11 Activos Intangibles		
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	5,723,947.98	
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	3,041,650.95	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	-	
3. Más gastos Contables No Presupuestales		653,727.93
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	653,727.93	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		106,010,937.27

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuentas de Orden Contables	\$ 1,245,584,047
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

1.- Pasivos Contingentes		\$ 100,069,138
Juicios Civiles	-\$ 1,427,446	
Juicios Penales	-\$ 26,211,513	
Juicios Contenciosos	\$ 22,298,000	
Juicios Mercantiles	\$ 1,974,940	
Juicios Laborales	\$ 103,435,157	

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 31 de marzo de 2020, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

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

2.- Rezago		\$ 888,017,880
Rezago De Impuesto Predial	\$ 660,001,607	
Rezago Multas De Transito	\$ 29,144,406	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 1,352,827	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 1,460,629	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 946,741	
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	\$ 377,646	

64

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

Rezago por Multas de Regulación	\$ 16,009
Rezago de Pavimentación	\$ 26,107,855
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 7,071,893
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 156,084,414

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 31 de marzo de 2020 están pendientes de pago.

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 566,309,059
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 466,733,423
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 19,592,629
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 4,964,858
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 10,690,788
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 312,174
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 103,200,444

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 566,309,059.00
Modificado	\$ 585,901,687.55
Comprometido	\$ 119,168,264.37
Devengado	\$ 114,203,406.12
Ejercido	\$ 103,512,618.16
Pagado	\$ 103,200,444.11

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 566,309,059	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 466,733,423	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 19,592,629	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 4,964,858	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 10,690,788	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 312,174	\$ -
Pagado	\$ 103,200,444	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 566,309,059
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 395,938,788
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 13,448,640
Ley de Ingresos Devengada	\$ 183,818,911
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 183,818,911

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 566,309,059
Modificado	\$ 579,757,713
Devengado	\$ 180,430,944
Recaudado	\$ 180,430,944

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 566,309,059	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 579,757,714	\$ 15
Modificado Presupuestal	-\$ 13,448,655	\$ 15
Devengada	\$ 180,430,944	\$ 3,387,967
Recaudada	\$ 180,430,944	\$ 3,387,967

La diferencia de \$3,387,967 es lo correspondiente a ingresos transitorios que quedaron pendientes al 31 de marzo 2020, en cuanto a los 15.00 corresponde a una reclasificación del ingreso modificado pendiente de registrar en el inciso 84101002



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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 una delegación municipal siendo las siguiente:

Delegación Primo Tapia

68

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 31 de marzo de 2020 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de octubre 2019 a la fecha
Lic. Hilda Araceli Brown Figueredo

Tesorero Municipal:

Del 01 de octubre 2019 a la fecha
LAE. Manuel Zermeño Chávez

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

De acuerdo al Plan de Municipal de Desarrollo de Playas de Rosarito 2020-2021, el objetivo general es **Humanizar la Ciudad:**

“Ser un municipio desarrollado para las personas, que tome en cuenta las necesidades de sus habitantes, vivo, celebre y seguro; que, por medio de la cultura el dialogo, la creatividad y la convivencia, todos los ciudadanos puedan gozar del territorio con igualdad en su uso y disfrute, para lograr prosperidad y bienestar para las y los rosaritenses.”

Para lo cual el Plan de Municipal de Desarrollo, está estructurado en 5 ejes temáticos y 8 Sub Ejes, como se ilustra en el siguiente esquema:

Ejes rectores de Gobierno	EJE 1	EJE 2		EJE 3	EJE 4		EJE 5	
	Paz y Seguridad	Bienestar y Desarrollo Humano		Desarrollo Participativo del Territorio	Prosperidad Económica y oportunidades para todos		Gobierno Democrático	
Sub Ejes	Sub Eje 1.1 Seguridad Ciudadana	Sub Eje 2.1 Bienestar Social	Sub Eje 2.2 Salud Municipal	Sub Eje 3.1 Desarrollo y Servicios Urbanos	Sub Eje 4.1 Economía y Hacienda Municipal	Sub Eje 4.2 Administración	Sub Eje 5.1 Gobierno	Sub Eje 5.2 Atención Ciudadana

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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 31 de marzo de 2020, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

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

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

- a) Marco conceptual de contabilidad gubernamental
- b) Postulados básicos de contabilidad gubernamental
- c) Normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos e ingresos.
- d) Matrices de conversión para la armonización contable.
- e) Plan de cuentas, modelos de asientos contables y guías contabilizadoras.
- f) Manual de contabilidad gubernamental
- g) Principales reglas de registro y valoración del patrimonio

70

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

- h) Normas y metodología para la emisión de la información financiera, estructura de los Estados Financieros y sus notas.
- i) Clasificadores presupuestarios (Por rubro de ingresos, Administrativa, Funcional, Programática, por Objeto y Tipo de Gasto).
- j) Entre otros.

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

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

- El registro y actualización de los bienes inmuebles del Ayuntamiento se realiza al valor catastral.
- Las provisiones se registran en base al devengo para reconocer el endeudamiento que se tiene a una fecha determinada.
- Las correcciones de errores contables se reflejan en las cuentas de afectación de resultado y rectificaciones de ejercicios anteriores, los cuales se analizan en las notas de desglose, en el apartado de Hacienda Pública / Patrimonio.

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 31 de marzo 2020 **\$23.5120 por** un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 264,310
Complementaria	\$ 6,506,033
0114683382 BBVA Dólares	\$ 24,690

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

Pasivos en Moneda Extranjera

Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central		\$ 63,382.87
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 60,567	
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 tercer 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, se estima que dentro del primer trimestre del ejercicio 2020 se concluirá el trabajo en el SIAC; por otra parte se continua con el análisis de las diferencias en conciliación, entre el padrón y los registros contables.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 31 de marzo de 2020.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 31-marzo -2020	Proyección de Recaudación
Libre Disposición	\$ 460,115,046	\$ 481,688,950	\$ 157,163,072	\$ 324,525,878
Transferencias Federales Etiquetadas	\$ 106,194,013	\$ 98,068,764	\$ 23,267,872	\$ 74,800,892
Total	\$ 566,309,059	\$ 579,757,714	\$ 180,430,944	\$ 399,326,770

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):

Método de Calculo	Deuda Pública Trimestral	/	Ingreso Total Trimestral	*	100	=	Peso de la deuda
--------------------------	--------------------------	---	--------------------------	---	-----	---	------------------

Formula	\$ 3,041,651	/	\$ 99,288,871	*	100	=	3.06%
----------------	--------------	---	---------------	---	-----	---	-------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020**

Deuda Pública total	\$	3,041,651
Ingreso Total anual	\$	99,288,871

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

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

Formula	\$ 4,065,570	/	\$ 152,165,751	*	100	=	2.67%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$	4,065,570
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	152,165,791

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

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el mes de enero 2020: Fitch Ratings ratifico en '**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 2019 realizada por el SEVAC plataforma de la Secretaria Técnica del Consejo Nacional de Armonización Contable con una calificación de 98.90% 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.

75

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2020

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**

76

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