



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 178,338,650</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>Efectivo</b>			<b>\$ 11,500</b>
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
<b>Bancos y Tesorería</b>			<b>\$ 21,296,275</b>
<b>Banorte</b>			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 4,292,453	B)	
0567488141 Banorte Gastos	\$ 116,697	C)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,910	D)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 466,734	E)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 2,030,393	F)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 296,246	G)	
1096099978 Banorte Fortaseg Mpal 2020	\$ 3,147,491	H)	
<b>BBVA Bancomer</b>			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 1,673,708	I)	
<b>HSBC</b>			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	J)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 60,928	K)	
<b>BanBajo</b>			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 92	L)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 75	M)	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 105	N)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 3,001,442	O)	
<b>Bancos Dólares</b>			
566264665 Banorte Dlls	\$ 265,703	P)	
Complementaria	\$ 5,837,903	Q)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 24,691	R)	
<b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>			<b>\$ 36,149,055</b>
<b>Banorte Fondos Federales</b>			
639785309 Subsemun 2010 Banorte	\$ 5,937	S)	
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 36,484	T)	
0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018	\$ 19,483	U)	
1046085006 Banorte Faism (FIII) 2019	\$ 34,066	V)	
1096102346 Banorte Fortaseg Fed 2020	\$ 12,808,901	W)	
1096106317 Banorte Faism (FIII) 2020	\$ 15,000,780	X)	
1096108106 Banorte Fortamun (FIV) 2020	\$ 7,609,166	Y)	
<b>HSBC Fondos Federales</b>			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	Z)	
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>			<b>\$ 120,824,619</b>
<b>Banorte Inversión Temporal</b>			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 18,235,483	AA)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 77,583,244	AB)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 7,419,684	AC)	
<b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 961,139	AD)	
<b>BanBajo Inversión Temporal</b>			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 13,021,582	AE)	

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 30 DE JUNIO DEL 2020

13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,530,373	AF)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 58,955	AG)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AH)	

### Efectivo:

- A) Está representado por el importe del Fondo Fijo de las Cajas de Recaudación Municipal.

### Bancos y Tesorería:

- B) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva que es utilizada para recibir los ingresos diarios de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- 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 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 Ramo 28
- G) Representa el saldo de la cuenta Banorte Predial
- H) Representa el saldo de la cuenta FORTASEG Municipal 2020
- I) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de gastos
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- L) Representa el saldo de la cuenta Concentradora de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de septiembre de 2015.
- M) Representa el saldo de la cuenta Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito

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 30 DE JUNIO DEL 2020

- N) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- O) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- P) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- Q) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de junio de 2020 a un Tipo de Cambio de \$19.1034 M.N., por dólar.
- R) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

### **Bancos, Dependencias y Otros:**

- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2010
- T) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2018
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2019
- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación FORTASEG 2020
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2020
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2020
- Z) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de SUBSEMUN 2011

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

**Inversiones Temporales**

AA, Ab y AC) Representa el saldo de la cuenta de inversión en mesa de dinero de los recursos en inversión y aportaciones estatales y federales cuyo vencimiento es menor a tres meses, las cuales se detallan en el inciso de inversiones temporales.

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

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

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

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

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

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

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

**Depósitos en Garantía**

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

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

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$</b>	<b>5,660,221</b>
---	-----------	------------------

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

<b>Se integra:</b>			
<b>I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$</b>	<b>578,310</b>
<b>II.- Deudores Diversos a Corto Plazo</b>		<b>\$</b>	<b>4,646,808</b>
<b>III.- Deudores por Anticipos</b>		<b>\$</b>	<b>32,178</b>
<b>IV.- Prestamos a Empleados</b>		<b>\$</b>	<b>402,925</b>
<b><u>Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran como sigue:</u></b>			
<b>I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$</b>	<b>578,310</b>
<b>A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales</b>	<b>\$</b>	<b>560,340</b>	
Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)	\$	535,266	
Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$	-	
Copladem	\$	23,100	
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$	1,974	
<b>B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago</b>	<b>\$</b>	<b>10,121</b>	
Tinoco Maria Aurelia	\$	10,121	
<b>C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras</b>	<b>\$</b>	<b>7,849</b>	
Fimubac S.A. De C.V. (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.

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

<b>II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 4,646,810</b>
<b>A) Gastos por comprobar</b>		<b>\$ 22,400</b>
Quintana Hernández Lilia Virginia	\$ 8,000	
Pequeño Gutiérrez Lourdes	\$ 5,000	
Alvarado Avena Santos de Jesús	\$ 3,500	
Vargas Moreno Pilar Olimpia	\$ 3,400	
Zermeño Chávez Manuel	\$ 2,500	
<b>B) Faltantes de Caja</b>		<b>\$ 21,161</b>
Mendoza Guzmán Alejandro	\$ 16,916	
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$ 1,993	
Aguirre Sánchez Angélica María	\$ 1,875	
Robles Lizárraga Rosa Isela	\$ 142	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
Baltazar García Jesús Eduardo	\$ 40	
Vergara Saucedo Jesús Antonio	\$ 31	
Ortega Medellín Herminio	\$ 2	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	-\$ 16	
López Gilbert Martha Gpe.	-\$ 20	
<b>C) Cheques devueltos</b>		<b>\$1,223,980</b>
Cheques devueltos MN	\$ 1,223,980	
<b>D) Funcionarios y Empleados</b>		<b>\$ 71,816</b>
Moreno Pérez Ricardo	\$ 10,000	
Ramírez López Francisco Javier	\$ 10,000	
Paredes Esquer Raúl Javier	\$ 9,000	
Aguilar Rivas Evelia	\$ 8,000	
Flores Olayo José Luis	\$ 8,000	
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$ 6,000	
López Aguilar Martha Alicia	\$ 5,400	
Pacheco Cabada Héctor Daniel	\$ 5,000	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Ibarra Acedo Jaime	\$	4,344	
Vila Rocha Marco Antonio	\$	3,733	
Marcos Pichataro Jesús Giovani	\$	2,857	
Parra Alanís Yesenia	\$	2,400	
Magdaleno Avalos Thalia Guadalupe	\$	2,000	
Hernández Cota Francisco	\$	1,844	
Gutiérrez Chávez Jesús Ángel	\$	1,750	
Arévalo Casas Luis Fernando	\$	1,000	
Zamora Leal Briana	\$	611	
Rivera Martínez Francisco Javier	-\$	2	
Quintero Manzano Juan Miguel	-\$	281	
Galicia Salceda Teodoro	-\$	319	
Robles Suarez Edgar Ramón	-\$	431	
Aranda Cazares Olga Lidia	-\$	841	
Dagnino Montaña Silvia María	-\$	879	
Urbina Vázquez Yolanda Daniela	-\$	1,078	
Maldonado Romero Jesús Martín	-\$	1,690	
Martínez Yorba Luis Fabián	-\$	4,603	
<b>E) Otros Deudores Diversos</b>			<b>\$ 3,307,455</b>
Urías Sainz Felipe De Jesús	\$	1,130,845	
Comisión Federal de Electricidad	\$	1,021,394	
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$	389,835	
Sedena	\$	219,851	
Castillo Zeja Rosario	\$	130,000	
Editorial el Vigía, S.A. de C.V.	\$	102,600	
Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.	\$	59,456	
Grúas Peña	\$	47,706	
Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V.	\$	45,000	
Programa HABITAT	\$	28,626	
Navarro Peña Hugo Issac	\$	26,498	
Diagnostico X Imagen	\$	19,997	

8

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Domínguez Suarez Rene	\$	11,646	
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248	
Sport Kines S.C.	\$	8,970	
Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	\$	8,767	
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	
Crédito Credenz	\$	2,640	
Gobierno del Estado de B.C.	\$	1,526	
Moguel Castro José Alberto	\$	1,223	
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$	1,219	
Escuela de Asesorías Supervisión	\$	1,200	
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655	
Edificaciones RUMA S. de R.L. de C.V.	\$	518	
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428	
Office Depot De México S.A.	\$	422	
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250	
Rodríguez Varillas Nelson Jesús	\$	235	
Peña Rosales Arturo	\$	180	
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138	
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130	

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

- A) Gastos por comprobar, el saldo representa el total de los gastos pendientes de comprobar por conceptos de viáticos o atención a gastos relacionados con algún evento.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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 adelantos de nómina y las cantidades en negativo corresponden a un descuento mal aplicado en la nómina 13.

E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

<b>III.- Deudores por Fondos Rotatorios</b>		<b>\$ 60,692</b>
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	
<b>IV.- Prestamos a Empleados</b>		<b>\$ 455,933</b>
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	
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	

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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	
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	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

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:**

<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>\$ 51,691</b>
--	------------------

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

Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 28,562
Dirección General de Industria Militar	\$ 7,640
Desértica Automotriz SA de CV	\$ 15,488

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
3. Anticipo para reparaciones de unidades de seguridad publica

<b>Almacén</b>	<b>\$ 417,375</b>
----------------	-------------------

<b>Materiales de Administración, Emisión de Doctos y Art. Oficiales</b>	<b>\$ 417,375</b>
Despensa	\$ 417,375

El saldo de almacén representa las despensas que se recibieron en donativo para repartir por contingencia de salud COVID.

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

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$ 1,711,650</b>
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 1,430,964
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 280,686

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Se desglosan a continuación:

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 1,430,964</b>
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 141,069	
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	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 62,520	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$ 43,507	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$ 51,552	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 50,617	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 44,352	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$ 46,464	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$ 44,352	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$ 44,352	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 29,849	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 26,165	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 27,455	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 27,454	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 26,166	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-091	\$ 23,986	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-221	\$ 22,403	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-181	\$ 22,401	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 21,119	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 21,119	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$ 21,119	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$ 21,119	
Glenda Mahuren Arellano Lopez MI-008-241	\$ 20,510	
Carlos Alberto Mejia Kf-325-2	\$ 2,150	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

<b>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 280,686</b>
<b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 96,578</b>
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
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	
<b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 10,308</b>
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Figueroa Martínez Susana	\$ 3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646	
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$ 87	
<b>Ex Funcionarios y empleados</b>		<b>\$ 156,226</b>
Orozco López Eduardo Diego	\$ 44,163	
Contreras Magaña Juan	\$ 23,277	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 17,228	
Vera Díaz Francisco	\$ 16,797	
Pulido Pimentel Yahir	\$ 11,479	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 8,000	
Casas Pérez Karla Paola	\$ 5,600	
Mendoza Guzmán Alejandro	\$ 5,000	
Serret Rodríguez Antonio	\$ 4,497	
Figueroa Martínez Susana	\$ 4,000	

14

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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		
<b>Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios</b>			\$	71
Lozano Álvarez Lilia	\$	71		
<b>Préstamos a Ex Empleados</b>			\$	17,502
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$	4,000		
Deudores De Nomina	\$	2,499		
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$	2,000		
Mendoza X Armando	\$	2,000		
Isarraras Duarte Manuel	\$	1,904		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600		

B) Dentro de la integración de los Deudores Diversos a Largo Plazo, se reclasificaron las deudas de los Ex 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:**

<b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$ 1,089,675,027</b>
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$	879,744,757
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$	144,926,543

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 47,199,688
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 13,999,147
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 3,804,893

<b>A) Terrenos Oficina Central</b>		<b>\$ 879,744,757</b>
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346	
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920	
Fracc. Costa De Oro	\$ 763,656	
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302	
Fracc. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950	
Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000	
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718	
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430	
Fracc. La Mina	\$ 10,162,566	
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163	
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164	
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612	
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619	
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874	
Playas De Santander	\$ 1,766,624	
Colonia Reforma	\$107,958,232	
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749	
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,935,001	
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	
Zona Centro Seccion 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	

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Fracc. Villa Turística	\$ 38,262,713	
Col. San Miguel	\$ 14,599,197	
Col. Villa Bonita	\$ 4,834,728	
Punta Azul	\$ 18,676,710	
Cañón El Cuervo (Gran Parque)	\$ 85,129,094	
Lomas De Colorado	\$ 8,525,175	
Col. Lucio Blanco	\$ 9,312,272	
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484	
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060	
Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 3,715,095	
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$ 44,970,100	
Fracc. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952	
Fracc. Crosthwaite Segunda Seccion	\$ 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 30 de junio del 2020.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

<b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>		<b>\$ 144,926,543</b>
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor ( Hábitat 2012 )	\$ 1,071,375	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 7,676,215	
DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	
Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$ 20,972,723	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	
Rehabilitación del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$ 11,365,210	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$ 1,184,946	
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	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$ 1,120,076	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$ 2,000,000	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$ 773,431	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$ 1,194,830	
Trota pista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$ 316,866	
Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$ 1,880,417	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	

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

<b>C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>	<b>\$ 47,199,688</b>	
<b>Edificación Habitacional en Proceso</b>		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 6,309,286	
<b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 10,516,679	
<b>Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso</b>		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 3,502,817	
<b>Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central</b>		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 26,870,906	

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

“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 30 DE JUNIO DEL 2020

DESCRIPCIÓN	2016	2017	2018	2019	2020	SALDO
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Habitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	2,316,422.17					
<b>Subtotal 2016</b>	2,316,422.17					<b>2,316,422.17</b>
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS AD 04 INSTALACION DE ESTACION REDUCTORA DE PRESION COL LOMAS DE CORONADO			211,446.28			
<b>Subtotal 2018</b>			<b>211,446.28</b>	-		<b>211,446.28</b>
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 2019 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 2019 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		
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				2,571,559.35		

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 30 DE JUNIO DEL 2020

JUAREZ							
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			
<b>Subtotal 2019</b>				<b>33,014,747.37</b>			<b>33,014,747.37</b>
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					1,916,906.58		
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		
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		
CONTRATO PRODEUR-PRON-2020-ROS-LP- 04REHABILITACION DEPARQUE JOSE CRUZ NAVARRO EN PRIMO TAPIA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A DE C.V.					2,124,415.73		
CONTRATO PRODEUR-PRON-2020-ROS-LP-03 CONSTRUCCION DE ANDADORES DE EJERCICIO Y APARATOS DE EJERCICIO EXTERIOR EN PARQUE VISTA AMRINA Y CONSTRUCCION DE SANITARIOS EN CHANCHA DE FUTBOL 7 DELEG. PRIMO TAPIA					1,129,624.00		
PRODEUR-PRON-2020-ROS-IS-05 REHABILITACION DEL PARQUE DIEGO ESQUIVEL DELEGACION ZONA CENTRO / SERGIO RENE CABRERA SORIA					711,912.00		
CONTRATO PRON-2020-ROS-IS-04 REHABILITACION Y MANTENIMIENTO DE CARPETA ASFALTICA Y CONCRETO HIDRAULICO EN VARIAS CALLES (BACHEO) DEL MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.					1,125,947.26		
PRON-2020-ROS-IS-02 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE C. JALISCO ENTRE LAS TORRES DE ALTA TENSION Y C POLIDUCTO, EN LA COL. AMPLIACION LUCIO BLANCO					1,661,868.27		
PRON-2020-ROS-IS-03 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE C ARCA DE NOE, ENTRE LAS CALLES BETHEL Y LIMITE CON ESCUELA PRIMARIA CENTENARIO DE LA REVOLUCION , EN LAS COLONIAS CUMBRES DE ROSARITO, DELEG. PLAN LIBERTADOR					847,327.38		
ADENDUM POR CONVENIO MODIFICATORIO PRON-2020- ROS-IS-03 PAVIMENTACION CN CONCRETO HIDRAULICO DE ARCA DE NOE ENTRE CALLE BETHEL Y LIMITE CON ESCUELA PRIMARIA CENTENARIO DE LA REVOLUCION					34,165.59		
ADENDUM POR CONVENIO MODIFICATORIO CON FECHA DEL 01 DE JUNIO 2020 PRODEUR-PRON-ROS-IS-04					141,455.71		
<b>Subtotal 2020</b>					<b>11,657,072.09</b>		<b>11,657,072.09</b>
<b>TOTALES</b>	2,316,422.17	-	211,446.28	33,014,747.37	11,657,072.09		47,199,687.91
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>			<b>SALDO</b>

<b>D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios</b>		<b>\$ 13,999,147</b>
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	

“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 30 DE JUNIO DEL 2020

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	2020	SALDO
Elaboración de manifestación de impacto ambiental del arroyo Huahuatay	133,200.00					
<b>Subtotal 2013</b>	<b>133,200.00</b>					<b>133,200.00</b>
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito		372,396.92				
<b>Subtotal 2015</b>		<b>372,396.92</b>				<b>372,396.92</b>
PROYECTO DE REMODELACIÓN DE OFICINAS DE DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL, CON PROGRAMA DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEL FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2018.			94,927.00			
<b>Subtotal 2018</b>			<b>94,927.00</b>			<b>94,927.00</b>
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 04 MURO DE CONTENCIÓN CALLE PABLO BONILLA, AMPLI. PLAN LIBERTADOR FISM				1,876,731.49		
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 04 DRENAJE PLUVIAL CALLE JESUS LEYVA, COL LUCIO BLANCO CON FISM				1,398,209.60		
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 06 INTROD. DE DRENAJE EN C MAR DE BERING EN CALLEJON DE SERVICIO				2,107,101.65		
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN LAS COLONIAS VILLAS DE SIBONEY				7,698,778.61		
CONVENIO MODIFICATORIO DEL CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN LAS COL VILLAS DE SIBONEY				317,801.37		
<b>Subtotal 2019</b>				<b>13,398,622.72</b>		<b>13,398,622.72</b>
<b>TOTALES</b>	<b>133,200.00</b>	<b>372,396.92</b>	<b>94,927.00</b>	<b>13,398,622.72</b>		<b>13,999,146.64</b>
	<b>2013</b>	<b>2015</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		<b>SALDO</b>

### E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización

		<b>\$ 3,804,893</b>
Campo Real	\$ 1,148,400	
Mar De Calafia	\$ 260,424	
Misión de Mar II	\$ 1,645,903	
Mar De Popotla	\$ 570,871	
Terrazas del Mar	\$ 179,295	

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

**BIENES MUEBLES:**

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$ 199,305,258</b>
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 19,275,033
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,255,000
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 590,573
D) Equipo De Transporte	\$ 121,096,794
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 37,310,505
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:

<b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b>	<b>\$ 19,275,033</b>
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	\$ 14,717,627
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,082,856

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

<b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>	<b>\$ 5,255,000</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 740,900

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Aparatos Deportivos	\$	2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$	2,051,098	

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

<b>C) Equipo Instrumental Medico Y De Laboratorio</b>			<b>\$ 590,573</b>
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 30 de junio de 2020.

<b>D) Equipo De Transporte</b>			<b>\$ 121,096,794</b>
Automóviles y Equipos Terrestres	\$	114,236,133	
Otros equipos de Transporte	\$	6,860,661	

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

<b>E) Equipo De Defensa y Seguridad</b>			<b>\$ 3,546,027</b>
Equipo de Defensa y Seguridad	\$	3,546,027	

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

<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>			<b>\$ 37,1310,505</b>
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$	16,854,789	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	244,354	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	12,726,217	
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	873,447	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	3,697,732	
Otros Equipos	\$	2,913,966	

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$187,391,214 M.N. y contablemente a \$199,305,258 M.N. Existiendo una diferencia de \$167,279 correspondiente a una unidad donada que no se ha ingresado pero que se le asigno núm. de oficialía para el procedimiento de placas y por \$12,081,324 M.N cantidad que corresponde a ejercicios del 2013 para atrás las cuales se encuentran en un proceso de investigación, integración y depuración, sin embargo a recomendación de la Auditoria 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:

<b>H) Otros Bienes</b>		<b>\$ 12,081,324</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 4,439,875	
Mobiliario y Equipo Educacional 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 30 de junio 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	\$ 14,717,627	\$ 14,717,627	\$ 0
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,082,856	\$ 2,082,856	-\$ 0
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 740,900	\$ 740,900	\$ 0
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,051,098	\$ 2,051,098	-\$ 0
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo		\$ 0	-\$ 0

25

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	\$ 25,000	\$ 0
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,574	\$ 565,574	\$ 0
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 114,403,412	\$ 114,236,133	\$ 167,279
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	\$ 12,726,217	\$ 12,726,217	-\$ 0
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 873,447	\$ 873,447	\$ 0
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,697,733	\$ 3,697,732	\$ 1
Otros Equipos	\$ 2,913,965	\$ 2,913,966	-\$ 0
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ -	\$ 12,081,324	-\$ 12,081,326
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 187,391,214</b>	<b>\$ 199,305,258</b>	<b>-\$ 11,914,044</b>

**ACTIVOS INTANGIBLES:**

<b>Activos Intangibles</b>	<b>\$ 5,841,298</b>
----------------------------	---------------------

<b>A) Software</b>	\$ 339,969
<b>B) Licencias Informáticas e Intelectuales</b>	\$ 5,410,297
<b>Software</b>	<b>\$ 339,969</b>
Software varios	\$ 339,969
<b>Licencias</b>	<b>\$ 5,501,329</b>
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,410,297

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.

26

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 29,120,948</b>
A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,196,555
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 9,046,515
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 296,136
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ -
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$ 58,068
G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,358,013
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,165,661

**Desglose:**

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base y confianza, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. de Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 30 de junio de 2020.

<b>A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 2,196,555</b>
<b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central</b>	<b>\$ 1,526,999</b>
Sueldos X Pagar Confianza	\$ 544,105
Sueldos X Pagar Base	\$ 508,858
Provisión Finiquitos Confianza OK.	\$ 363,613
Provisión Finiquitos Confianza	\$ 55,036
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$ 41,729
Sueldos X Pagar Personal Permanente	-\$ 1,473
Provisión Finiquitos Lista de Raya	\$ 13,131
Peña Huerta Ismael Horacio	\$ 2,000
<b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>	<b>\$ 669,051</b>
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 563,100	
<b>Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP</b>		\$ 505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$ 505	

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 30 de junio del 2020, quedando provisionados para su pago.

<b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central</b>		<b>\$ 9,046,515</b>
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacífico	\$ 1,455,730	
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$ 758,467	
Los Remos Constructora S. de R.L. de C.V.	\$ 756,221	
Cabrera Soria Sergio Rene	\$ 476,586	
Gobierno Del Estado De B.C.	\$ 468,000	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	
Canal De Noticias De Rosarito S.A. De C.V.	\$ 334,080	
Padron Ortiz Cesar Orlando	\$ 285,560	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$ 250,098	
María del Carmen Cabañas Medina	\$ 243,600	
Cisneros Cruz Irineo Guadalupe	\$ 238,032	
GK Grúas S.A de C.V.	\$ 190,965	
Ramírez Robles Claudia Karina	\$ 186,603	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 171,013	
Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V.	\$ 153,832	
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$ 139,499	
Media Tensión S.A. de C.V.	\$ 133,564	
Grupo Famcro S de R.L. de C.V.	\$ 129,705	
Ramírez García Víctor Mauricio	\$ 103,836	
Arcega Aguirre Candelario	\$ 98,003	
Salceda García Moisés	\$ 97,701	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 92,441	
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853	
Compu Global Solutions S.A de C.V.	\$ 82,568	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$ 78,833	
Ochoop S.A. de C.V.	\$ 76,058	
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$ 75,392	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Autoservicio Córdoba S.A. de C.V.	\$	64,584
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.	\$	58,195
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$	57,038
Java Office Supplies de México S. de R.L. de C.V	\$	52,812
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	51,813
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	48,000
Llantas Y Servicios Falcro S. de R.L. De C.V.	\$	44,937
Valenzuela Mendoza David	\$	43,990
Hernández Crisanto Irene	\$	43,033
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	42,387
Nevarez Machado María Aurelia	\$	41,822
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$	40,520
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	38,469
IM NETWORKS S DE R.L DE C.V	\$	38,327
Rentería Sánchez Fernando	\$	33,024
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	30,027
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Maquinarias Frontera SA de CV	\$	27,051
Proveedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV	\$	25,829
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
González Sánchez Juan Carlos	\$	25,000
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$	24,982
Juárez Reyes Patricia	\$	24,600
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	24,594
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$	22,810
Zúrich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Herrada Ozuna José Salomón	\$	15,185
Proveedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.	\$	14,759
Ramírez Domínguez Humberto	\$	13,500
Mendoza Almanza Juan Manuel	\$	12,528
González Fuentes Rafael Iván	\$	11,600
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	11,542
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$	9,828
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Garate Montero Juan Jesús	\$	8,590
International MR5 S de R.L. de C.V.	\$	8,500
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Mayoral Hernández Sergio	\$	6,708
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Impresos Y Papelería Ocaña S. de R.L. de C.V.	\$	6,593
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
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	5,000
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Juan Manuel Montellano Lizaola	\$	4,666
Rodríguez Solórzano Genaro	\$	4,018
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	3,967
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	3,675
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
Martínez Gil Ricardo	\$	2,978
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Vizlo S.A. De C.V.	\$	2,457
CSI Tactical And Balistic S.A. de C.V.	\$	2,430
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	1,623
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321
Perales Acevedo Elias	\$	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
Cañizales Bujan Omaira Elena	\$	176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	100
Palma Avila Alan Alberto	\$	3

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

- C) Al 30 de junio 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:

<b>D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 296,136</b>
Palacios Sosa Javier	\$ 187,042	
Edificaciones RUMA S.A. de R.L. de C.V.	\$ 8,282	
Ingenieria Sahara S. de R.L. de C.V.	\$ 100,812	

- 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 30 de junio del 2020 está en cero.

<b>F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales</b>		<b>\$ 58,068</b>
Aportacion Mpal Zofemat	\$ 58,068	

- G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 30 de junio del 2020 están pendientes de pago.

<b>G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 7,358,013</b>
<b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$ 1,329,691
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,329,691	
<b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$ 93,873
ISSSTECALI	-\$ 24,202	
Servicios Médicos	\$ 118,075	
<b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$ 4,437,028
ISPT	\$ 4,366,700	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 70,328	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

<b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$ 1,497,421
Cuotas Sindicales	\$ 13,696	
Argos Seguros	\$ 499,001	
Cuotas Estatutarias 2	\$ 185,693	
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$ 150,267	
Dinero Fácil y Rápido	\$ 142,129	
Cuotas Estatutarias	\$ 113,303	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 111,502	
Pensión Alimenticia	\$ 83,000	
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)	\$ 27,216	
Crédito 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:

<b>H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>		\$ 10,165,661
<b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>		\$ 511,941
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$ 489,758	
Inmobiliaria y Fraccionadora Cadena SAPI de CV	\$ 1	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$ 8,974	
Del Monte Núñez Ricardo	\$ 13,208	

32

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

<b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$ 9,653,720
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 7,478,140	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,740,275	
Rosales Govea Gabriela	\$ 87,514	
Pérez Solís Jorge Manuel	\$ 64,315	
Rangel Guevara Salvador Domenic	\$ 55,317	
Fabián Núñez Sergio Enrique	\$ 50,000	
Rodríguez Ramos Zenon	\$ 50,000	
Talleristas Cemac	\$ 31,274	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$ 18,136	
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$ 15,086	
Ureña Chávez Erik Giovanni	\$ 15,086	
López Conchas Diego Nazareth	\$ 15,086	
De la Cruz Florentino Rodolfo Santiago	\$ 10,058	
Romero Torres Alberto	\$ 10,058	
Ruiz Ortega José Juan	\$ 4,362	
Ortiz Reyes Daniel	\$ 3,850	
Suarez Olvera Marcos Alberto	\$ 2,700	
Velázquez Figueroa Eduardo	\$ 2,276	
Domingo Jiménez Hernández	\$ 107	
Issstecali	\$ 79	

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

<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo</b>	<b>\$ 6,390,479</b>
--	---------------------

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

33

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
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:**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$ 1,710,117</b>
----------------------------------	---------------------

<b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b>		<b>\$ 1,710,117</b>
Provisión Varios	\$ 1,637,439	
Reembolsos 2013	\$ 17,814	
Provisiones Nomina	\$ 55,077	
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.

**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:**

<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$938,303</b>
------------------------------------	------------------

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

<b>Ingresos Transitorios Oficina Central</b>		<b>\$ 300,556</b>
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 116,136	
Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$ 43,864	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 37,278	
Multas Impuestas por Sindicatura	\$ 28,491	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 17,423	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 13,277	

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$	10,812	
Rendimientos Bancarios de Cuentas Etiquetadas	\$	10,261	
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$	8,414	
Honorarios de juez de registro civil	\$	3,423	
Redondeo	\$	3,057	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$	2,829	
16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$	1,540	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$	1,506	
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$	1,227	
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

<b>Otros Pasivos Circulantes</b>			<b>\$ 637,747</b>
Hisense Electrónica México SA de CV	\$	15,995	
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$	491,773	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$	49,377	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	27,066	
IMDER Instituto Municipal de Deporte	\$	-	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	28,462	
Copladem	\$	23,100	
Instituto Arte y Cultura (IMAC)	\$	1,974	

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 3,780,422</b>
--	---------------------

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 **\$19,1034** pesos por dólar.

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

<b>Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 55,011</b>
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011	
<b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 2,067,911</b>
Energéticos En Red Electronica S.A. De C.V.	\$ 455,829	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$ 338,367	
Proveedora 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	
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. Periodisticas 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	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Comisión Federal De Electricidad	\$	9,756
Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$	9,409
Negrete Barreto Miriam Jessica	\$	7,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Cias. Periodisticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$	6,483
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$	6,120
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349
Valencia Ortega Elías	\$	5,265
Sarabia Angulo Fernando	\$	5,040
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$	4,995
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$	4,995
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664
García Porras Francisco	\$	4,496
López Monreal Luis Ángel	\$	4,160
Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
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

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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	
<b>Contratistas por Pagar a Largo Plazo</b>			<b>\$ 290,093</b>
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingenieria S.A. de C.V.	\$	285,178	
<b>Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>			<b>\$ 61,860</b>
Complementaria Prov. Dlls.	\$	59,045	
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	

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

<b>Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 1,305,545</b>
--	---------------------

<b>Préstamos Recibidos a LP Oficina Central</b>		<b>\$ 53,451</b>	
Préstamo Banorte	\$	53,451	
<b>Cuentas por Pagar a Terceros LP</b>		<b>\$ 350,907</b>	
Rescate De Espacios Públicos	\$	258,117	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Fopedem	\$	37,696		
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$	30,706		
Gob. Edo 20% Zofemat	\$	14,491		
Strimling Shlafmitz Sara	\$	5,407		
De La Madrid C Francisco	\$	2,464		
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$	2,026		
<b>Otras Cuentas por Pagar LP</b>			<b>\$</b>	<b>901,187</b>
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		
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		

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017

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

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

**DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:**

<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>\$191,166,767</b>
------------------------------------	----------------------

Muestra el saldo a largo plazo de la Deuda Publica que con fecha 09 de junio de 2015, se contrajo mediante contrato de Crédito COFIDAN NO. BC4410 con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. por \$228,541,880.00 (Doscientos Veintiocho Millones Quinientos Cuarenta y Un mil Ochocientos Ochenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$167,041,880.00 (Ciento Sesenta y Siete Millones Cuarenta y Un Mil Ochocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.), se utilizaron para el Pago del Saldo Insoluto más el costo de rompimiento de Cobertura de Contrato Crédito Cofidan No. BC4530. La diferencia de \$61,500,000.00, (Sesenta y Un Millones Quinientos Mil pesos 00/100 M.N.) serán 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.

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

**PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:**

<b>Pasivos Diferidos a largo Plazo</b>	<b>\$ 1,647,488</b>
--	---------------------

Se integra de la siguiente forma:

<b>I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central</b>		<b>\$1,429,077</b>
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-67-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 141,069	
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	\$ 27,455	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 27,454	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 29,849	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 21,119	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 21,119	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$ 21,119	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$ 21,119	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 44,352	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 50,617	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 62,520	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$ 46,464	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$ 44,352	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$ 44,352	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$ 51,552	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$ 43,507	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 26,165	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 26,166	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$ 23,986	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	22,401	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	22,403	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	20,510	

- 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.

<b>II.- Reembolsos Oficina Central</b>			<b>\$ 13,305</b>
Fernández López Hugo Alonso	\$	2,560	
González Martínez Hipólito	\$	498	
Santana Mota Héctor Alberto	\$	971	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	628	
Salazar Quintero Gerardo	\$	221	
Ahumada Limón Gaddiel Moisés	\$	400	
Quintero Gómez David 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 30 de junio de 2020 es importante mencionar que se disminuyó el saldo de esta cuenta en este trimestre por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

<b>III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central</b>			<b>\$ 205,106</b>
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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,246,169,066</b>
--------------------------------------	-------------------------

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

<b>A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		<b>\$ 985,523,943</b>
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>		<b>\$ 180,964,816</b>
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	
Terrenos	\$ 56,383,597	
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>		<b>\$ 804,471,646</b>
Terrenos	\$ 406,388,660	
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	
Panteones	\$ 1,249,541	
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961	
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>		<b>\$ 13,798</b>
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	
<b>Actualización de la Hacienda Pública</b>		<b>\$ 73,683</b>
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 30 de junio de 2020 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

<b>B) Patrimonio Generado</b>		<b>\$ 260,645,123</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>		<b>\$ 109,951,913</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 109,951,913	
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>\$ 271,685,336</b>
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734	
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823	
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398	
Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717	
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407	
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219	
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790	
Resultado Ejercicio 2006	\$ 58,355,304	
Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443	
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	
Resultado Ejercicio 2010	-\$147,486,720	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,378,280	
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371	
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 60,307,734	
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,579,734	
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,895,136	
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 53,248,215	

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,237,538		
Resultado de Ejercicio 2018	\$ 29,392,301		
Resultado de Ejercicio 2019	\$ 89,967,310		
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>-\$120,992,126</b>	
Rectificacion Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificacion Patrim. 2009	\$ 536,064		
Rectificacion Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificacion Patrim. 2011	-\$113,214,063		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812		
Rectificacion Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711		
Rectificacion Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776		
Rectificacion Patrimonial 2015	-\$ 599,588		
Rectificacion Patrimonial 2016	-\$ 33,172		
Rectificacion Patrimonial 2017	-\$ 1,206		

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN:**

<b>Ingresos</b>	<b>\$ 330,232,997</b>
-----------------	-----------------------

<b>A) Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 150,404,609</b>
1) Impuestos	\$ 117,574,986
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 1,392,311
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 579,255
4) Derechos	\$ 20,734,521
5) Productos de Tipo Corriente	\$ 3,538,564
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 6,584,971
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

<b>A) Ingresos de Gestión:</b>		
<b>1) Impuestos</b>		<b>\$ 117,574,986</b>
Impuesto Predial	\$ 46,754,326	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 16,023,563	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 6,733	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 2,375,949	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 44,903,538	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 7,510,877	

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

<b>2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>		<b>\$ 1,392,311</b>
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 1,392,311	

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

<b>3) Contribuciones de Mejoras</b>		<b>\$ 579,255</b>
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 578,613	
Contribución de Mejoras por Obras Públicas Oficina Central	\$ 642	

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

<b>4) Derechos</b>		<b>\$ 20,734,521</b>
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 19,967,854	

46

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Accesorios de Derechos Oficina Central	\$	234
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$	766,434

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

<b>5) Productos Tipo Corriente</b>		<b>\$ 3,538,564</b>
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$	3,538,564

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

<b>6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente</b>		<b>\$ 6,584,971</b>
Multas Oficina Central	\$	4,305,243
Indemnizaciones Oficina Central	\$	519,840
Reintegros Oficina Central	\$	2,962
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$	49,817
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$	308,339
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$	1,337,491
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$	61,279

<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>\$ 164,599,738</b>
1) Participaciones y Aportaciones	\$	164,599,738

**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

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

acuerdo a las fórmulas de distribución establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Baja California, y en los convenios de coordinación fiscal, celebrados, se integra como sigue:

<b>1.- Participaciones y Aportaciones</b>		<b>\$ 164,599,738</b>
Participación Federal Fondo General	\$ 69,312,493	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 9,807,695	
Fondo de Fiscalización	\$ 4,294,524	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 1,374,422	
Gasolina y Diésel	\$ 5,042,261	
Ajuste Cuatrimestral Part. Fed Año Anterior	\$ 800,221	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 7,554,127	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 36,541,182	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 14,991,841	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 222,744	
Tenencia de Uso de Vehículo	\$ 679	
Fondo Compensatorio	\$ 1,870,623	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 869,513	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 7,012,898	
Impuestos Estatales	\$ 3,827,995	
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 225,847	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 585,574	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 265,100	

<b>C) Otros Ingresos</b>		<b>\$ 1,837,779</b>
<b>Productos de Capital</b>	<b>\$ 1,513</b>	
Sobrantes de Caja	\$ 1,513	
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	<b>\$ 1,836,266</b>	
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$ 157,708	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 1,678,558	

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 30 DE JUNIO DEL 2020**

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$ 220,281,084</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>A) Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$ 188,687,221</b>
------------------------------------	-----------------------

<b>1.-Servicios Personales</b>	<b>\$ 137,911,624</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 51,202,475
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 1,914,068
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 8,738,641
Seguridad Social	\$ 17,855,420
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 58,011,020
Pago De Estímulos A Servidores Públicos	\$ 190,000
<b>2.- Materiales y Suministros</b>	<b>\$ 14,012,509</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,245,445
Alimentos y Utensilios	\$ 72,500
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 2,118,111
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 73,584
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 7,607,580
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 537,168
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 2,358,121
<b>3.- Servicios Generales</b>	<b>\$ 36,763,088</b>
Servicios Básicos	\$ 13,476,914
Servicios de Arrendamiento	\$ 419,384
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 4,062,050

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$	1,842,534		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$	11,403,834		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$	2,329,854		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$	234,950		
Servicios Oficiales	\$	1,089,229		
Otros Servicios Generales	\$	1,904,340		

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 30 de junio de 2020, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

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

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

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

<b>B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		\$	<b>20,315,867</b>
<b>1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>		\$	17,041,184
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$	17,041,184	
<b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>		\$	869,947
Fondo Zofemat	\$	869,947	
<b>3.- Ayudas Sociales</b>		\$	2,404,736
Ayudas Sociales a Personas	\$	2,404,736	

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

**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

1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 30 DE JUNIO 2020		
NOMBRE	IMPORTE	
<b>INJUVER</b>		<b>\$ 1,159,000</b>
Subsidio	\$ 716,000	
Subsidio para Beca Estudiantes	\$ 100,000	
Subsidio Beca transporte	\$ 343,000	
<b>PRODEUR</b>		<b>\$ 1,475,000</b>
Subsidio	\$ 1,475,000	
<b>COTUCO</b>		<b>\$ 1,250,000</b>
Subsidio	\$ 1,250,000	
Subsidio adicional		
<b>COPLADEM</b>		<b>\$ 1,232,515</b>
Subsidio	\$ 1,232,515	
<b>DIF</b>		<b>\$ 5,210,000</b>
Ampliación subsidio	\$ 500,000	
Subsidio	\$ 4,710,000	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

<b>IMDER</b>		<b>\$ 3,525,000</b>
Transferencia subsidio		
Subsidio	\$ 3,525,000	
<b>INMUJER</b>		<b>\$ 750,000</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 750,000	
<b>IMAC</b>		<b>\$ 925,000</b>
Subsidio	\$ 925,000	
Transferencia subsidio		
<b>IMPLAN</b>		<b>\$ 1,514,669</b>
Subsidio	\$ 1,514,669	
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 17,041,184</b>

<b>C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica</b>		<b>\$ 8,069,729</b>
<b>Intereses De La Deuda Pública</b>		
		<b>\$ 8,069,729</b>
Intereses COFIDAN	\$ 8,069,729	

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

<b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		<b>\$ 961,411</b>
Perdida En Cambio	\$ 961,411	

**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

<b>E) Inversión Pública</b>		<b>\$ 2,246,856</b>
Construcción en Bienes No Capitalizables	\$ 2,246,856	

**E) Inversión Publica:** El saldo representa el total del recurso destinado a obra no capitalizable durante el ejercicio

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2020.

<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$109,951,913</b>
---	----------------------

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

**MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 30 de junio de 2020.

<b>MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>\$</b>	<b>0</b>
<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>30-JUN-2020</b>	<b>31-DIC-2019</b>	<b>MODIFICACIONES</b>	
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>				
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 Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	\$93,617	\$	-
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$1,282,123	\$	-
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$14,815,624	\$	-
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$61,786,331	\$	-
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$4,275,468	\$	-
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>				
Terrenos	\$ 406,388,660	\$406,388,660	\$	-
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$2,524,438	\$	-

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

Panteones	\$ 1,249,541	\$1,249,541	\$ -
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$82,086,046	\$ -
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	\$312,222,961	\$ -
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>			
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	\$ -
<b>Actualización de Bienes Inmuebles</b>			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 985,523,943</b>	<b>\$ 985,523,943</b>	<b>\$ 0</b>

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

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

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

DESCRIPCIÓN	30-JUNIO-2020	31-DIC-2019
Efectivo	\$ 11,500	\$ 11,500
Bancos y Tesorería	\$ 21,296,275	\$ 19,214,906
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 36,149,055	\$ 4,834,448
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 120,824,619	\$ 101,506,227
Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ 57,200
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 178,338,650</b>	<b>\$ 125,624,280</b>

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:**

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-JUNIO-2020	31-DIC-2019	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
Terrenos Oficina Central	\$ 879,744,757	\$ 877,428,335	\$ 2,316,422
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 144,926,543	\$ 144,926,543	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 47,199,688	\$ 35,542,616	\$ 11,657,072
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 13,999,147	\$ 13,999,147	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 4,719,809	-\$ 914,916
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 1,089,675,027</b>	<b>\$ 1,076,616,448</b>	<b>\$ 13,058,578</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 19,275,033	\$ 19,101,442	\$ 173,591
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,255,000	\$ 5,255,000	\$ -
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 590,573	\$ 590,573	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 121,096,794	\$ 112,048,209	\$ 9,048,586
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027	\$ 3,546,027	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 37,310,505	\$ 37,123,031	\$ 187,474
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ 12,081,324	\$ 12,081,324	\$ -
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 199,305,258</b>	<b>\$ 189,895,608</b>	<b>\$ 9,409,650</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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	30-JUNIO-2020	31-DIC-2019
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ 113,160,180</b>	<b>\$ 98,077,572</b>
Movimientos de partidas ( o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ -	\$ -
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 961,411	\$ 564,886
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 2,246,856	\$ 6,722,939
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ -
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
<b>Partidas Extraordinarias</b>	<b>\$ 3,208,267</b>	<b>\$ 7,287,825</b>
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 109,951,913</b>	<b>\$ 90,789,747</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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 30 de Junio de 2020		
(Cifras en Pesos)		
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>328,531,992</b>
<b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>1,837,779</b>
2.1. Ingresos Financieros		
2.2. Incremento por Variación de Inventarios		
2.3. Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4. Disminución del exceso de provisiones	\$	-
2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$	1,837,779
<b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>\$</b>	<b>136,774</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	136,774
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$</b>	<b>330,232,997</b>

57

“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 30 DE JUNIO 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 30 DE JUNIO 2020		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>\$245,193,169</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>28,990,299</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	344,438	
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	8,487,086	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,045	
2.9 Activos Biológicos		
2.10 Bienes inmuebles		
2.11 Activos Intangibles	91,031	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	13,903,928	
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	6,143,771	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	-	
<b>3. Más gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>4,078,214</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
3.6 Otros Gastos	4,078,214	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales		
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>220,281,084</b>

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

<b>Cuentas de Orden Contables</b>	<b>\$ 1,245,584,047</b>
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

<b>1.- Pasivos Contingentes</b>		<b>\$ 100,069,138</b>
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 30 de junio 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:

<b>2.- Rezago</b>		<b>\$ 888,017,880</b>
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	
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	

59

“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 30 DE JUNIO DEL 2020**

**2.- Rezago:** Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 30 de junio de 2020 están pendientes de pago.

<b>3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar</b>		<b>\$ 257,597,029</b>
<b>Terrenos</b>		
Fracc. Los Ramos	\$	3,994,255
Col. Lucio Blanco	\$	55,032,286
Col. Ampliación Constitución	\$	765,000
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$	24,624,509
Col. Constitución	\$	38,333,861
Col. 17 De Agosto	\$	4,961,730
Col. Independencia	\$	28,349,472
Col. Ejido Primo Tapia	\$	460,800
Fracc. El Descanso	\$	46,872,815
Fracc. Vista Marina	\$	10,259,665
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 30 DE JUNIO DEL 2020**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 566,309,059
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 359,349,985
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 44,045,598
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 5,811,503
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 7,925,044
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 237,268,125

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 566,309,059.00
Modificado	\$ 610,354,656.54
Comprometido	\$ 251,004,671.69
Devengado	\$ 245,193,168.69
Ejercido	\$ 237,268,124.65
Pagado	\$ 237,268,124.97

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 566,309,059	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 399,349,985	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 44,045,598	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 5,811,503	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 7,925,044	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ -	\$ -
Pagado	\$ 237,268,125	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 566,309,059
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 273,428,675
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 35,651,609
Ley de Ingresos Devengada	\$ 328,531,992
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 328,531,992

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 566,309,059
Modificado	\$ 601,960,683
Devengado	\$ 328,395,218
Recaudado	\$ 328,395,218

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 566,309,059	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 601,960,683	\$ 15
Modificado Presupuestal	-\$ 35,651,624	\$ 15
Devengada	\$ 328,395,218	\$ 136,774
Recaudada	\$ 328,395,218	\$ 136,774

La diferencia de \$136,774 es lo correspondiente a ingresos transitorios que quedaron pendientes al 30 de junio 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 30 DE JUNIO 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*

#### PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 30 de junio de 2020 son los siguientes:

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020

### Presidente Municipal:

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

### 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

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.

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 30 DE JUNIO DEL 2020

### DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

#### AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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

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

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 30 de junio de 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; apeguándose a los criterios que emite el Consejo de Armonización Contable para la elaboración homogénea de la Información Financiera.

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

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

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

“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 30 DE JUNIO DEL 2020

### 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 30 de junio 2020 **\$19.1034 por** un dólar.

#### Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 265,703
Complementaria	\$ 5,837,903
0114683382 BBVA Dólares	\$ 24,691

### 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.

“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 30 DE JUNIO DEL 2020

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, a la fecha del cierre del 2do Trimestre de 2020, 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.

### REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 30 de junio de 2020.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-JUNIO -2020	Proyección de Recaudación
<b>Libre Disposición</b>	\$ 460,115,046	\$ 487,888,950	\$ 264,059,820	\$ 223,829,130
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	\$ 106,194,013	\$ 114,071,733	\$ 64,335,398	\$ 49,736,335
<b>Total</b>	<b>\$ 566,309,059</b>	<b>\$ 601,960,683</b>	<b>\$ 328,395,218</b>	<b>\$ 273,565,464</b>

Dentro de los ingresos de libre disposición se clasifican los Impuestos, Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos, Aprovechamientos.

Y de los ingresos federales etiquetados, las Participaciones, Aportaciones y Convenios.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

**Indicadores:**

**1.- Peso de la Deuda Pública 202000 en los ingresos totales (cifras trimestrales):**

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

<b>Formula</b>	\$ 6,143,771	/	\$ 328,395,218	*	100	=	1.87%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$ 6,143,771
Ingreso Total anual	\$ 328,395,218

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

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

<b>Formula</b>	\$ 8,069,729	/	\$ 269,067,979	*	100	=	3.00%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$ 8,069,729
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$ 269,067,979



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020**

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

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

### **CALIFICACIONES OTORGADAS.**

En el mes 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.

69

“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 30 DE JUNIO DEL 2020

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

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

### OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

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

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

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