



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

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 179,852,462</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>Efectivo</b>			<b>\$ 11,500</b>
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
<b>Bancos y Tesorería</b>			<b>\$ 17,044,441</b>
<b>Banorte</b>			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 2,943,978	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,926	C)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 426,185	D)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 3,820,748	E)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 35,919	F)	
1096099978 Banorte Fortaseg Mpal 2020	\$ 1,183,613	G)	
<b>BBVA Bancomer</b>			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 1,926,410	H)	
<b>HSBC</b>			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	I)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 58,714	J)	
<b>BanBajo</b>			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 4	K)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 5	L)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 5	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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 10,000	N)	
<b>Bancos Dólares</b>			
566264665 Banorte Dlls	\$ 267,295	O)	
Complementaria	\$ 6,265,243	P)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 24,691	Q)	
<b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>			<b>\$ 37,478,035</b>
<b>Banorte Fondos Federales</b>			
639785309 Subsemun 2010 Banorte	\$ 5,937	R)	
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 630,340	S)	
0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018	\$ 19,489	T)	
1096102346 Banorte Fortaseg Fed 2020	\$ 11,925,109	U)	
1096106317 Banorte Faism (FIII) 2020	\$ 16,582,005	V)	
1096108106 Banorte Fortamun (FIV) 2020	\$ 7,681,376	W)	
1120498373 Banorte CONAFORT 2020	-\$ 459	X)	
<b>HSBC Fondos Federales</b>			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	Y)	
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>			<b>\$ 125,268,487</b>
<b>Banorte Inversión Temporal</b>			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 34,017,746	Z)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 64,814,016	AA)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 6,423,185	AB)	
<b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 267,185	AC)	
<b>BanBajo Inversión Temporal</b>			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 13,122,985	AD)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,557,912	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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 2,991,785	AF)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 59,514	AG)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AH)	
<b>Depósitos en Garantía MN</b>			<b>\$ 50,000</b>
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AI)	

**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 productiva que son utilizadas para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- C) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para gasto corriente.
- D) Representa el saldo de la cuenta de cheques para pago de nómina y gastos
- E) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva Ramo 28
- F) Representa el saldo de la cuenta Banorte Predial
- G) Representa el saldo de la cuenta FORTASEG Municipal 2020
- H) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA
- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de gastos
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- K) Representa el saldo de la cuenta Concentradora de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de septiembre de 2015.

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 SEPTIEMBRE DEL 2020

- L) Representa el saldo de la cuenta Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- M) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- N) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- O) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- P) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de septiembre de 2020 a un Tipo de Cambio de **\$22.4573** M.N., por dólar.
- Q) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

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

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

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de CONAFORT 2020
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de SUBSEMUN 2011

**Inversiones Temporales**

Z, AA, AB) 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.

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

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

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

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

AG) Representa el saldo de la cuenta Fondo Fiduciario 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>50,000</b>
---------------------------------	--	-----------	---------------

Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000		
------------------------------	-----------	--	--

**Depósitos en Garantía**

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

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 8,851,379</b>
---	---------------------

<b>Se integra:</b>	
<b>I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 305,478</b>
<b>II.- Deudores Diversos a Corto Plazo</b>	<b>\$ 8,473,850</b>
<b>III.- Deudores por Anticipos</b>	<b>\$ 69,504</b>
<b>IV.- Prestamos a Empleados</b>	<b>\$ 2,548</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>\$ 305,478</b>
<b>A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales</b>	<b>\$ 287,508</b>
Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)	\$ 243,020
Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$ 27,007
Copladem	\$ 7,906
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$ 9,575
<b>B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago</b>	<b>\$ 10,121</b>
Tinoco Maria Aurelia	\$ 10,121
<b>C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras</b>	<b>\$ 7,849</b>
Fimubac S.A. De C.V. (Credito Credenz)	\$ 7,849

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

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.

<b>II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 8,473,852</b>
<b>A) Gastos por comprobar</b>		<b>\$ 66,330</b>
Llamas Covarrubias Norma Angélica	\$ 13,000	
Quintana Hernández Lilia Virginia	\$ 11,000	
Vargas Mayoral Jorge Alejandro	\$ 10,000	
Roa Quintana Wendy Nayely	\$ 7,500	
Morales Morales Lorenzo Antonio	\$ 6,000	
Alvarado Avena Santos de Jesús	\$ 6,000	
Martínez Yorba Fabián	\$ 5,130	
Romero González Virna Vanessa	\$ 5,000	
Ochoa Montelongo José Félix	\$ 2,000	
Moreno Ávila Miguel Ángel	\$ 700	
<b>B) Faltantes de Caja</b>		<b>\$ 20,463</b>
Mendoza Guzmán Alejandro	\$ 16,916	
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$ 1,993	
Aguirre Sánchez Angélica María	\$ 1,335	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
Vergara Saucedo Jesús Antonio	\$ 30	
Romero Aguayo Evangelina	\$ 13	
Ortega Medellín Herminio	\$ 2	
Arámbula Murrieta Ana Wendy	\$ 0	

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Grijalva Galdean Jesús Manuel	-\$	4		
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>\$ 205,817</b>	
Arellano Ortiz Francisco Javier	\$	60,000		
Legaspi Bernal Gerardo	\$	35,000		
Zermeño Chávez Manuel	\$	25,000		
Olvera Araujo Jesús Francisco	\$	15,410		
Gómez González Martha	\$	14,000		
Vargas Mayoral Jorge Alejandro	\$	13,333		
Martínez Monarrez Siddharta Gautama	\$	10,700		
Flores Olayo José Luis	\$	8,000		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000		
López Aguilar Martha Alicia	\$	5,400		
López Graniel Luis Alberto	\$	3,000		
Marcos Pichataro Jesús Giovanni	\$	2,857		
Flores Chairez Ana Rosa	\$	2,800		
Hernández Cota Francisco	\$	1,844		
Sandoval Amaral Karla Gissel	\$	1,600		
Chávez Alejandro Gissel Alejandra	\$	1,200		
Parra Alanís Yesenia	\$	1,200		
Valenzuela González Jacqueline	\$	1,070		
Núñez Calderas Alfredo	\$	1,029		
Zamora Leal Briana	\$	611		
Magdaleno Avalos Thalía Guadalupe	\$	500		
Ramírez López Francisco Javier	\$	452		
Maldonado Romero Jesús Martin	-\$	1,690		
Martínez Yorba Luis Fabián	-\$	3,500		
<b>E) Otros Deudores Diversos</b>			<b>\$ 6,957,264</b>	

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Urías Sainz Felipe De Jesús	\$	1,130,845		
Comisión Federal de Electricidad	\$	4,671,203		
Diseño Arquitectonico, 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 Isaac	\$	26,498		
Diagnostico X Imagen	\$	19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$	11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248		
Sport Kines S.C.	\$	8,970		
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	\$	518		

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

C.V.			
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428	
Office Depot De México S.A.	\$	422	
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250	
Rodríguez Varillas Nelson Jesús	\$	235	
Peña Rosales Arturo	\$	180	
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138	
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130	

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

- A) Gastos por comprobar, el saldo representa el total de los gastos pendientes de comprobar por conceptos de viáticos o atención a gastos relacionados con algún evento.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) El saldo corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa 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>\$ 66,004</b>
Serna Aparicio José Juan	\$	18,000
Rangel Canchola Georgina	\$	14,490
Pequeño Gutiérrez Lourdes	\$	14,000
Parra Amparan Julio Cesar	\$	8,761
Avalos Espinoza Nabila Shantal	\$	5,000
Ibarra Acedo Jaime	\$	1,737
Garduño Espinosa Luis Daniel	\$	1,700

10

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Mora Ortiz Lydia Cristina	\$	1,000	
González Araujo José Manuel	\$	800	
Arroyo Sotelo José Antonio	\$	500	
Robles Zúñiga Florencio	\$	16	
<b>IV.- Deudores por Caja de Apoyos</b>			<b>\$ 3,500</b>
Jiménez Muñoz Susana	\$	3,500	
<b>V.- Prestamos a Empleados</b>			<b>\$ 2,548</b>
Rodríguez Herrera Alejandra	\$	6,000	
Troncoso García Miguel Ernesto	\$	2,333	
Ruiz Pérez Rubén	\$	1,900	
Castañeda Gutiérrez Carolina	\$	1,400	
Carballo Prado Cristian Adolfo	\$	1,200	
López Jiménez Esteban	\$	1,000	
Solís Muñoz Ángel Saúl	-\$	1,500	
Cervantes Rivera Fernando Arturo	-\$	2,500	
Pedroza Oliveros Erik	-\$	3,000	
Ramírez Fonseca Asunción	-\$	4,286	

**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.

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

**DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:**

<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>\$ 2,398,402</b>
--	---------------------

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

<b>Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central</b>	<b>\$ 2,398,402</b>
German Riviello Sánchez Guerra	\$ 1,792,800
Soluciones En Redes Digitales S. De R.L. De C.V.	\$ 497,680
Desértica Automotriz SA de CV	\$ 28,782
Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 28,562
Motores de Tijuana S.A. de C.V.	\$ 18,414
Roval Automotriz S.A. De C.V.	\$ 16,814
Dirección General de Industria Militar	\$ 7,640
Revor automotriz S.A. de C.V.	\$ 4,109
Automotriz del valle S.A de C.V	\$ 3,600

1. Anticipo por compra de uniformes estructurales de bomberos
2. Anticipo por compra e instalación de fibra óptica y swich
3. Anticipo por servicios de agencia a unidades de seguridad publica
4. Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta
5. Anticipo por servicios de agencia a unidades de seguridad publica
6. Anticipo para reparaciones de unidades de seguridad publica
7. Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta
8. Anticipo para reparaciones de unidades de seguridad publica
9. Anticipo para reparaciones de unidades de seguridad publica

<b>Almacén</b>	<b>\$ 383,247</b>
----------------	-------------------

<b>Materiales de Administración, Emisión de Doctos y Art. Oficiales</b>	<b>\$ 383,247</b>
Despensa	\$ 417,375
Materiales y equipos menores de oficina	-\$ 34,128

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

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

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

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$ 1,563,953</b>
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 1,283,268
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 280,686

Se desglosan a continuación:

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 1,283,268</b>
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 131,033	
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	\$ 53,589	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$ 36,319	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$ 45,216	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 43,717	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 38,016	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$ 40,128	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$ 38,016	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$ 38,016	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 23,513	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 18,969	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 21,119	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 21,118	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 19,624	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$ 17,444	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$ 16,293	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$ 16,292	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 14,783	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 14,783	

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

Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	14,783	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	14,783	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	14,400	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$	2,150	

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

<b>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>			<b>\$ 280,686</b>
<b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>		\$	96,578
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$	35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	24,279	
Cobian Moreno Rafael Quintín	\$	7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$	7,000	
Romero Navarro Carlos F.	\$	6,000	
Becerra Quintero Catarino	\$	4,974	
Soto Ibarra Diana Judith	\$	4,179	
Bautista Sánchez Francisco	\$	3,523	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$	1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$	1,200	
Rodríguez Ibarra Emilio	\$	513	
<b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>		\$	10,308
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$	4,767	
Figueroa Martínez Susana	\$	3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$	1,646	
Valdez Valdez Jesús Heriberto	\$	87	
<b>Ex Funcionarios y empleados</b>		\$	156,226
Orozco López Eduardo Diego	\$	44,163	
Contreras Magaña Juan	\$	23,277	

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	17,228		
Vera Díaz Francisco	\$	16,797		
Pulido Pimentel Yahir	\$	11,479		
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$	8,000		
Casas Pérez Karla Paola	\$	5,600		
Mendoza Guzmán Alejandro	\$	5,000		
Serret Rodríguez Antonio	\$	4,497		
Figueroa Martínez Susana	\$	4,000		
Paredes Cárdena Héctor	\$	3,733		
Aguilar Rivas Evelia	\$	2,716		
Romero Sapiens Juan Carlos	\$	2,570		
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	2,534		
Barroso Medina Fernando	\$	2,013		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000		
Meza López María Dolores	\$	500		
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121		
<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



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

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

<b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$ 1,106,194,401</b>
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 879,744,757
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 144,926,543
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 61,047,457
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 16,670,752
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

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

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	
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	

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

- 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 septiembre 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 SEPTIEMBRE 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>\$ 61,047,457</b>
<b>Edificación Habitacional en Proceso</b>		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 12,410,376	
<b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 15,281,387	
<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	\$ 29,852,878	

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 SEPTIEMBRE DEL 2020

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5						
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 ROS IS 01 CUARTOS PARA BAÑOS CON RECURSOS FISM				870,602.53		
CONTRATO PRODEUR R 33 2019 ROS LP 06 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN ESCUELA PRIMARIA BENEMERITO DE LAS AMERICAS CON FISM				1,284,662.36		
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 05 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN ESCUELA PRIMARIA ROSARITO FISM				1,410,942.78		
CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 05 ELECTRIFICACION COLONIA CAMPESTRE LAGOS, FISM				1,252,503.30		
CONTRATO PRODEUR R 33 2019 ROS LP 03 INTRODUCCION DE AGUA POTABLE EN COL LOS RAMOS 2 CON FISM				1,261,481.64		
CONTRATO PRODEUR R33 ROS IS 07 RED DE AGUA POTABLE GUSTAVO DIAZ ORDAS				720,670.00		
CONVENIO MODIFICATORIO DEL CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 05 ELECTRIFICACION COLONIA CAMPESTRE LAGOS				56,714.60		
IS-SDU-ROS-PRON-19-SIM-001				2,243,131.88		
PAVIMENTACION CON CONCRETO ASFALTICO DE CALLE DON LUIS DE LA ROSA ENTRE GRAL JULIAN QUIROGA Y MANUEL GOMEZ				2,600,067.17		
PAVIMENTACION DE CONCRETO ASFALTICO DE CALLE JOSE MORALES Y MANUEL ZAZUETA ENTRE MICAELA AGUILERA TOPETE Y CIPRIANO				1,708,591.36		
PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE GABRIEL LEYVA, ENTRE BLVD ALFREDO BONFIL Y CERRADA COL EJIDO MAZATLAN				2,689,226.29		
PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL. JUAREZ DELEGACION PLAN LIBERTADOR				2,150,735.84		

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

MEJORAMIENTO DE VIALIDAD EN ACCESO A MISION SAN MIGUL PRIMERA ETAPA EL DESCANSO DELEG. PRIMO TAPIA				1,277,297.62		
PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO ASFALTICO DE ACCESO AL POBLADO MORELOS COL LOMAS DE CORONADO				3,027,340.29		
PAVIMENTACION DE CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL BENITO JUAREZ DELG. PLAN LIBERTADOR				434,035.98		
OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD GUERRERO Y CALLE ART 3RO COL CONSTITUCION				214,797.32		
OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD ALTA TENSION Y CALLE DISTRITO FEDERAL COL. CHULA VISTA				263,002.57		
CONTRATO DE OBRA PRODEUR FORTASEG 2019 ROS LP 01 MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA DIRECCION DE SEGURIDAD PUBLICA				1,040,219.38		
CONTRATO PRODEUR PRON 2019 ROS LP 01 RECONSTRUCCION DE CRUCERO CON CONCRETO ASFALTICO ACCESO PEMEX-PABELLON BLVD BENITO JUAREZ				2,571,559.35		
CONTRATO PRODEUR PRON 2019 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE RAMPAS PARA DISCAPACITADOS ENS ECUNDARIA 37 CALLE LAS PALMAS #28 COLINAS DE ROSARITO				498,480.30		
<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 DE PARQUE 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					711,912.00	

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020

REHABILITACION DEL PARQUE DIEGO ESQUIVEL DELEGACION ZONA CENTRO / SERGIO RENE CABRERA SORIA						
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						1,661,885.75
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
PRODEUR R-33-2020-ROS-LP-07/TECHO FIRME (700M2) ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES						1,392,347.44
PRODEUR -R33-2020-ROS-IS-03 TECHO FIRME FISM						1,036,693.84
PRODEUR R-33-2020-ROS-IS-02 CUARTOS PARA DORMITORIOS CON FISM 2020						1,152,998.36
PRODEUR R-332020-ROS-LP-04-CUARTOS PARA BAÑOS (10) CON FISM						836,415.63
PRODEUR R-33-2020-ROS-LP-05/CUARTO PARA DORMITORIO (15) INGENIERIA Y EDIFICACION BAJA SON						1,682,634.33
REHABILITACION DE PARQUE VILLAS DE SIBONEY Y PARQUE ECHEVERRIA PRODEUR-PRON -2020-ROS-LP-05						970,740.62
ADENDUM A CXP 3667 CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO PRON-2020-ROS-LP-04						35,137.26
PRODEUR-PRON-2020-ROS-LP-07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN COL. HUAHUATAY Y REPOSICION DE RED DE AGUA POTABLE SOBRE ALCANTARILLADOS SANITARIOS ZONA CENTRO						2,083,171.74
PRODEUR-FORTASEG-2020-ROS-LP-01 CAMPO DE TIRO VIRTUAL PARA LA SECRETARIA DE SEG. CIUDADANA /BAJA SON						1,675,658.90
ADENDUM DE CONVENIO MODIFICATORIO 3/JUN/2020 PRODEUR-PRON-ROS-IS-02						76,060.07
PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-02 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE BUENA VISTA						2,843,375.01

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

DESDE SAN LUIS POTOSI A PAVIMENTO EXISTENTE BUENA VISTA COL VILLAS DE SIBONEY						
ADENDUM A CXP 2078 MODIFICATORIO A PRON-2020-ROS-IS-01					62,518.85	
<b>Subtotal 2020</b>					<b>25,504,841.62</b>	<b>25,504,841.62</b>
<b>TOTALES</b>	2,316,422.17	-	211,446.28	33,014,747.37	25,504,841.62	61,047,457.44
	2016	2017	2018	2019		SALDO

<b>D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios</b>		<b>\$ 16,670,752</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	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso Oficina Central	\$ 2,671,605	

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

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 1.2.3.6						
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		

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

CONVENIO MODIFICATORIO DEL CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN LAS COL VILLAS DE SIBONEY				317,801.37	
PRODEUR-R33-2020-ROS-IS-01 MEJORAMIENTO DE LA BIBLIOTECA OCTAVIO PAZ UBICADA EN LA CALLE ROMUALDO GALLARDO OROZCO COL. LUCIO BLANCO				374,165.93	
PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-03 MEJORAMIENTO DE LA UNIDAD BASICA DE REHABILITACION DIF UBICADA EN CALLE VILLA DE LAS OLAS COL VILLA DEL MAR				1,457,734.29	
PRODEUR-R-33-2020-ROS-LP-01/CONSTRUCCION DE BAÑOS Y REHABILITACION DE LA BIBLIOTECA PUBLICA ADOLFO LOPEZ MATEOS EN CALLE MAR ADRIATICO COL MAGISTERIAL				839,704.64	
<b>Subtotal 2019</b>				<b>16,070,227.58</b>	<b>16,070,227.58</b>
<b>TOTALES</b>	<b>133,200.00</b>	<b>372,396.92</b>	<b>94,927.00</b>	<b>16,070,227.58</b>	<b>16,670,751.50</b>
	<b>2013</b>	<b>2015</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>SALDO</b>

<b>E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización</b>		<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	

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>\$ 200,918,633</b>
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 20,068,401
--	---------------

24

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

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$	5,284,198
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$	590,573
D) Equipo De Transporte	\$	121,781,147
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$	3,546,027
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	37,416,963
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>\$</b>	<b>20,068,401</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$	2,436,622	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$	44,517	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$	15,504,407	
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>\$</b>	<b>5,284,198</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$	770,097	
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>\$</b>	<b>590,573</b>
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$	25,000	
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$	565,574	

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al 30 de septiembre de 2020.

<b>D) Equipo De Transporte</b>		<b>\$ 121,781,147</b>
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 114,920,485	
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>\$ 37,416,963</b>
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 16,854,789	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 57,240	
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	\$ 3,746,950	
Otros Equipos	\$ 2,913,966	

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 asigne 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 Auditoría Superior de Estado de B.C. procedimos a registrar en la cuenta de otros bienes las diferencias identificadas en cada partida contable con la finalidad de diferencial lo que es el padrón real, quedando de la siguiente manera:

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

<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 septiembre del 2020:

<b>CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020</b>			
<b>DESCIPCIÓN</b>	<b>OFICIALIA MAYOR</b>	<b>REGISTRO CONTABLE</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,436,622	\$ 2,436,622	-\$ 0
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 44,517	\$ 44,517	\$ 1
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 15,504,407	\$ 15,504,407	\$ 0
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,082,856	\$ 2,082,856	-\$ 0
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 770,097	\$ 770,097	\$ 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
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	\$ 25,000	\$ 0
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,574	\$ 565,574	\$ 0
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 115,087,765	\$ 114,920,485	\$ 167,280
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 industrial	\$ 57,240	\$ 57,240	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 16,854,789	\$ 16,854,789	\$ 0
Maquinaria Y Equipo De Aire	\$ 244,354	\$ 244,354	\$ -

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Acondicionado				
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	12,726,217	\$	12,726,217
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	873,447	\$	873,447
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	3,746,950	\$	3,746,950
Otros Equipos	\$	2,913,965	\$	2,913,966
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$	150,000	\$	150,000
Otros Bienes	\$	-	\$	12,081,324
<b>TOTALES</b>	<b>\$</b>	<b>189,004,589</b>	<b>\$</b>	<b>200,918,633</b>
				<b>-\$ 11,914,044</b>

**ACTIVOS INTANGIBLES:**

<b>Activos Intangibles</b>	<b>\$ 6,342,260</b>
----------------------------	---------------------

<b>A) Software</b>		<b>\$ 832,969</b>
<b>B) Licencias Informáticas e Intelectuales</b>		<b>\$ 5,509,291</b>
<b>Software</b>		<b>\$ 832,969</b>
Software varios	\$ 832,969	
<b>Licencias</b>		<b>\$ 5,509,291</b>
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,509,291	

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.



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

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 40,930,496</b>
A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,631,717
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 21,746,958
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 217,169
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 70,000
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$ 115,482
G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 8,069,176
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 9,079,993

**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 septiembre de 2020.

<b>A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 1,631,717</b>
<b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central</b>	<b>\$ 1,150,254</b>
Sueldos X Pagar Confianza	\$ 544,105
Sueldos X Pagar Base	\$ 508,858
Provisión Finiquitos Confianza	\$ 55,036
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$ 41,729
Sueldos X Pagar Personal Permanente	-\$ 1,473
Peña Huerta Ismael Horacio	\$ 2,000
<b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>	<b>\$ 480,958</b>
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951
Sueldos X Pagar (Contrato)	-\$ 175,287
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 550,294
<b>Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP</b>	<b>\$ 505</b>
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$ 505

29

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

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

<b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios</b>		<b>\$ 21,746,958</b>
<b>Oficina Central</b>		
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$ 2,993,467	
Ingeniería y Edificación Baja Son S. de R.L. de C.V.	\$ 2,486,862	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$ 1,817,612	
Corazón Urbano A.C.	\$ 1,616,500	
TVP CONSTRUCCIONES S DE RL DE CV	\$ 1,398,958	
LJP Construcciones S de RL de CV	\$ 1,016,644	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$ 833,191	
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$ 759,576	
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$ 718,490	
GK Grúas S.A de C.V.	\$ 581,999	
Los Remos Constructora S. de R.L. de C.V.	\$ 531,079	
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$ 444,252	
Palacio Sosa Javier	\$ 396,286	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	
Alfonso Vargas Ángeles	\$ 341,582	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 285,194	
Fatpad S.A de C.V.	\$ 276,470	
Martínez Jaramillo Santos Pavel	\$ 240,001	
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.	\$ 196,618	
Acevo López María del Carmen	\$ 194,400	
Crespo Davis María de la Luz	\$ 188,333	
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$ 179,820	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Padrón Ortiz Cesar Orlando	\$ 171,336	
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$ 168,559	
Canal De Noticias De Rosarito S.A. De C.V.	\$ 167,040	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$ 154,150	
Cabrera Soria Sergio Rene	\$ 149,316	
María del Carmen Cabañas Medina	\$ 139,200	
Ramírez Robles Claudia Karina	\$ 137,333	
Media Tensión S.A. de C.V.	\$ 133,564	
Gobierno Del Estado De B.C.	\$ 132,000	

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

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

Compu Global Solutions S.A de C.V.	\$	131,382
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	121,948
Troncoso García Juan Carlos	\$	117,600
Ramírez García Víctor Mauricio	\$	103,836
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$	92,441
Salceda García Moisés	\$	88,323
Baja Medix S.A. De C.V.	\$	83,853
Difusora MLVH S.A de C.V	\$	79,203
Ochoop S.A. de C.V.	\$	76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$	75,392
Maquinarias Frontera SA de CV	\$	74,894
Valenzuela Mendoza David	\$	64,032
Jorge Geovanni Miranda Arce	\$	56,364
Barajas Jiménez Karla Michel	\$	55,580
Hernández Crisanto Irene	\$	54,197
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Java Office Supplies de México S. de R.L. de C.V	\$	49,307
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	48,000
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	39,275
IM NETWORKS S DE R.L DE C.V	\$	38,327
Pulido Mendoza Isaac Jaid	\$	37,352
Llantas Y Servicios Falcro S. de R.L. De C.V.	\$	34,665
Nava Equihua Francisco Javier	\$	34,446
Provedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV	\$	33,814
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	33,364
Empresas Matco S.A. de C.V.	\$	29,322
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Arcega Aguirre Candelario	\$	26,390
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$	24,982
Juárez Reyes Patricia	\$	24,600
Arreola Santos José Ángel	\$	23,760
Radio América de México S.A. de C.V.	\$	23,200
Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564
Mayoral Hernández Sergio	\$	21,104
Nvarez Machado María Aurelia	\$	17,738
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Flores Jiménez Lilia Eloísa	\$	17,400

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

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

Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V.	\$	17,120
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	16,818
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Desértica Automotriz S.A. De C.V.	\$	15,488
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$	15,206
Herrada Ozuna José Salomón	\$	15,185
Proveedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.	\$	14,759
Yuprika S.C de R.L. de C.V.	\$	12,500
Proveedora Galsa S.A de C.V	\$	12,420
González Fuentes Rafael Iván	\$	11,600
Flores Martínez Santiago Rubén	\$	11,600
International de Baja California, S.A. de C.V.	\$	11,118
Asfaltos y Pavimentos del Humaya S.A. DE C.V.	\$	10,730
Rodríguez Cervantes Eliana Pauleth	\$	10,638
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Sandoval López Heberto	\$	7,927
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$	7,525
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Office Depot De México S.A. De C.V.	\$	6,599
Pedraza Trujillo Manuel Alejandro	\$	5,613
Cias Periodísticas del Sol del Pacífico S.A. de C.V.	\$	5,565
German Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	5,000
Clips Mart S.A. DE C.V.	\$	4,737
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	3,967
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	3,712
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	3,675
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
Martínez Gil Ricardo	\$	2,978
Vidal Torres Yadira Estela	\$	2,797

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705	
Vizlo S.A. De C.V.	\$	2,457	
Hoffman Capital S.A.P.I. de C.V.	\$	2,160	
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776	
Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	1,623	
CSI Tactical And Balistic S.A. de C.V.	\$	1,323	
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321	
Roval Automotriz S.A de C.V.	\$	1,300	
Perales Acevedo Elias	\$	855	
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791	
Colin Arroyo Adolfo	\$	755	
González González Mauricio	\$	701	
North American Development Bank	\$	500	
Radiomovil Dipsa S.A. de C.V.	\$	449	
Llantas Y Rines De B.C. S.A. De C.V.	\$	422	
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176	
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141	
Palma Ávila Alan Alberto	\$	3	
Garate Montero Juan Jesús	-\$	595	

- C) Al 30 de septiembre 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>\$</b>	<b>217,169</b>
Palacios Sosa Javier	\$	187,042	
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$	21,844	
Edificaciones RUMA S.A. de R.L. de C.V.	\$	8,282	

- 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 septiembre del 2020 está en cero.



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

<b>F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales</b>		<b>\$ 115,482</b>
Aportación Mpal Zofemat	\$ 115,482	

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

<b>G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 8,069,176</b>
<b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 1,351,370</b>
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,351,370	
<b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 781,759</b>
ISSSTECALI	\$ 543,393	
Servicios Médicos	\$ 238,367	
<b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 4,727,925</b>
ISPT	\$ 4,654,956	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 72,969	
<b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$ 1,208,122</b>
Cuotas Sindicales	\$ 3,911	
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$ 233,740	
Cuotas Estatutarias 2	\$ 185,693	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 140,116	
Cuotas Estatutarias	\$ 113,303	
Crediamigo	\$ 85,189	
Argos Seguros	\$ 84,500	
Pensión Alimenticia	\$ 83,000	
Dinero Fácil y Rápido	\$ 61,294	
Caja de Ahorro	\$ 60,343	
Crédito Fácil	\$ 39,282	
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$ 38,538	

34

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

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

SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	38,087	
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 Gafette 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>			<b>\$ 9,079,993</b>
<b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>		\$	406,664
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	324,456	
Administradora Patronus, S.C.	\$	56,206	
Administradora Mexicana de Hipodromo SA de CV	\$	13,016	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974	
Beckerman Zev (Predial)	\$	4,011	
Inmobiliaria y Fraccionadora Cadena SAPI de CV	\$	1	
<b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$	8,673,329
Talleristas Cemac	\$	31,274	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	7,052,617	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$	1,309,828	
Rangel Guevara Salvador Domenic	\$	90,519	
Fabián Núñez Sergio Enrique	\$	50,000	
Rodríguez Ramos Zenón	\$	50,000	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$	18,136	
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$	17,379	
Chávez Magaña Víctor Hugo	\$	16,239	

35

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



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

De la Cruz Florentino Rodolfo Santiago	\$	10,058	
Romero Torres Alberto	\$	10,058	
Ruiz Ortega José Juan	\$	4,362	
Ortiz Reyes Daniel	\$	3,850	
Hermosillo Salas Marco Antonio	\$	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>\$</b>	<b>3,226,688</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:

<b>FECHA DE VENCIMIENTO</b>	<b>IMPORTE</b>
31 de Enero 2020	1,007,238.11
28 de Febrero 2020	1,013,869.10
31 de Marzo 2020	1,020,543.74
30 de Abril 2020	1,027,262.31
31 de Mayo 2020	1,034,025.13
30 de Junio 2020	1,040,832.46
31 de Julio 2020	1,047,684.61
31 de Agosto 2020	1,054,581.86
30 de Septiembre 2020	1,061,524.52
	<b>9,307,561.84</b>

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>980,149</b>
----------------------------------	-----------	----------------

<b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b>	<b>\$</b>	<b>980,149</b>
Provisión Varios	\$	1,177,094
Provisiones Nomina	\$	55,079

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Reembolsos 2013	\$	17,814	
Provisiones Crediticias	\$	16,152	
Provisión Gastos de Ejecución	\$	1,742	
Provisiones Proveedores	-\$	287,731	

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>\$1,031,840</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>\$</b>	<b>503,909</b>	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$	38,162		
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$	230,964		
Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$	91,214		
Expedición de Actas de Otros Estados	\$	35,306		
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$	25,228		
Seguros Y Daños A Terceros	\$	18,410		
Honorarios de juez de registro civil	\$	14,456		
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$	13,571		
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$	10,456		
Rendimientos Bancarios de Cuentas Etiquetadas	\$	10,261		
Redondeo	\$	4,845		
Concesión Maniobra. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$	4,789		
16% IVA Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$	2,437		

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

Multas Impuestas por Sindicatura	\$	1,132	
Honorarios De Intervención	\$	1,000	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$	962	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$	696	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	20	
<b>Otros Pasivos Circulantes</b>			<b>\$ 527,931</b>
Hisense Electrónica México SA de CV	\$	15,995	
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$	348,567	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$	46,927	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	28,462	
IMDER Instituto Municipal de Deporte	\$	27,007	
Promotora desarrollo Urbano PRODEUR	\$	23,587	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	19,905	
Instituto Arte y Cultura (IMAC)	\$	9,575	
Copladem	\$	7,906	

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 3,781,674</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.

<b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 2,070,611</b>
Energéticos En Red Electrónica 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

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

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
Hipodromo Agua Caliente S.A. De C.V.	\$	16,554
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$	16,178
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$	15,718
Jiménez Zamudio Maricela	\$	14,741
Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$	14,430
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$	13,054
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$	12,585
Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.	\$	12,375
A Fiesta Elegante S.A. De C.V.	\$	10,401
Comisión Federal De Electricidad	\$	9,756
Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$	9,409
Negrete Barreto Miriam Jessica	\$	7,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$	6,483
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$	8,820
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 Elias	\$	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

39

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

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

Canovas Agüeros Miguel Ángel	\$	3,775	
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510	
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330	
Mendivil Guevara Mariano	\$	2,997	
Zamora Roa Guillermina	\$	2,784	
General De Seguros S.A.B	\$	2,395	
Álvaro Jovany Quintero Castañeda	\$	1,769	
López Esparza Federico	\$	1,620	
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288	
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000	
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$	999	
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777	
González Ortiz Antonio	\$	763	
Factory Racing S.A. De C.V.	\$	720	
Farmacias Similares S.A. de C.V.	\$	673	
Choix Editores S. de R.L. de C.V.	\$	635	
Salazar Márquez Rubén	\$	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 Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
<b>Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>			<b>\$ 60,412.81</b>
Complementaria Prov. Dlls.	\$	57,597	
Fim Her .S.C.	\$	1,122	
Mym Del Pacífico 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.

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

<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	
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>\$ 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	

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Álvarez Alemán Julio	\$	4,491	
Parra Terrones Cristian Michell	\$	4,487	
Espinoza Chavira María del Rosario	\$	4,249	
Valdovinos Rodríguez Silva	\$	4,134	
Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$	3,999	
Pérez Martínez Karla Judith	\$	3,999	
Delva Hernández Melina	\$	3,999	
López Rochin Karen Liliana	\$	3,428	
Vázquez González Johana	\$	3,428	
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428	
Osbaldo Chávez Ortega	\$	3,176	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621909 Habbitat 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

42

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



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

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.

**PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:**

<b>Pasivos Diferidos a largo Plazo</b>	<b>\$ 1,499,792</b>
--	---------------------

Se integra de la siguiente forma:

<b>I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central</b>		<b>\$1,281,381</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	\$ 131,033	
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	\$ 21,119	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 21,118	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 23,513	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 14,783	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 14,783	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$ 14,783	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$ 14,783	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 38,016	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 43,717	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 53,589	

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Margarita López Hernández MI-007-455	\$	40,128	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	38,016	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	38,016	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	45,216	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	36,319	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	18,969	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$	19,624	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$	17,444	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	16,292	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	16,293	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	14,400	

- 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 septiembre de 2020 es importante mencionar que se disminuyó el saldo de esta cuenta en este trimestre por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

44

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

<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.

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,263,809,752</b>
--------------------------------------	-------------------------

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

<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	

45

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

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

Unidades Deportivas	\$ 82,086,046		
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961		
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>		<b>\$ 13,798</b>	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798		
<b>Actualización de la Hacienda Pública</b>		<b>\$ 73,683</b>	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683		

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

<b>B) Patrimonio Generado</b>		<b>\$ 278,285,809</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>		
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>		<b>\$126,923,899</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 126,923,899
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		
		<b>\$272,354,036</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	

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015		
Resultado Ejercicio 2010	-\$147,486,720		
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,378,280		
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,188,070		
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 60,980,532		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,579,734		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,895,136		
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 53,248,215		
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,230,338		
Resultado de Ejercicio 2018	\$ 29,392,301		
Resultado de Ejercicio 2019	\$ 89,960,111		
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>-\$120,992,126</b>	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064		
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,214,063		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,588		
Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 33,172		
Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 1,206		

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN:**

<b>Ingresos</b>	<b>\$ 485,931,272</b>
-----------------	-----------------------

<b>A) Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 214,782,658</b>
1) Impuestos	\$ 159,454,021
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 2,131,822
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 1,074,732

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

4)	Derechos	\$ 36,169,083	
5)	Productos de Tipo Corriente	\$ 5,249,196	
6)	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 10,703,805	
7)	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	-	

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

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

<b>A) Ingresos de Gestión:</b>		
<b>1) Impuestos</b>		<b>\$ 159,454,021</b>
Impuesto Predial	\$ 52,531,901	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 24,925,257	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 6,733	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 2,959,588	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 65,826,446	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 13,204,094	

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>\$ 2,131,822</b>
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 2,131,822	

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:

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

<b>3) Contribuciones de Mejoras</b>		<b>\$ 1,074,732</b>
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,074,090	
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>\$ 36,169,083</b>
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 35,335,416	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 3,497	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 830,170	

**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>\$ 5,249,196</b>
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 5,249,196	

**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>\$ 10,703,805</b>
Multas Oficina Central	\$ 7,552,274	
Indemnizaciones Oficina Central	\$ 994,264	
Reintegros Oficina Central	\$ 2,962	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 89,756	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 432,714	
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$ 1,537,855	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 86,780	
Otros Conceptos de Aprovechamientos	\$ 7,200	

49

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



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

<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$ 268,856,779</b>
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 268,856,779

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

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

<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	
<b>1.- Participaciones y Aportaciones</b>	
	<b>\$ 254,762,363</b>
Participación Federal Fondo General	\$ 107,896,154
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 17,030,847
Fondo de Fiscalización	\$ 7,254,517
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 4,357,377
Gasolina y Diésel	\$ 7,224,519
Ajuste Cuatrimestral Part. Fed Año Anterior	\$ 800,221
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 11,397,229
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 54,811,773
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 22,487,761
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 320,996
Tenencia de Uso de Vehículo	\$ 83,360
Fondo Compensatorio	\$ 1,870,623
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 1,147,512
Participación Uso Zona Fed.Marítimo/Terrestre	\$ 9,333,617
Impuestos Estatales	\$ 6,076,525
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 1,509,875
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 709,553
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 449,904

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

<b>Otros Ingresos</b>		<b>\$ 2,291,835</b>
<b>Productos de Capital</b>		
Sobrantes de Caja	\$ 2,366	\$ 2,366
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>		<b>\$ 2,289,470</b>
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$ 209,586	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 2,079,883	

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$ 359,007,374</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>A) Gastos de Funcionamiento</b>		<b>\$ 307,062,089</b>
<b>1.-Servicios Personales</b>		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 83,078,659	\$ 220,464,253
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 2,550,347	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 12,040,704	
Seguridad Social	\$ 24,082,796	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 98,521,748	
Pago De Estímulos A Servidores Públicos	\$ 190,000	
<b>2.- Materiales y Suministros</b>		<b>\$ 23,960,599</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,805,750	
Alimentos y Utensilios	\$ 129,080	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 5,003,464	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 343,506	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 12,170,103	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 736,583	
Herramientas, Refacciones y Accesorios	\$ 3,772,114	

51

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

menores			
<b>3.- Servicios Generales</b>			<b>\$ 61,916,737</b>
Servicios Básicos	\$ 20,436,065		
Servicios de Arrendamiento	\$ 894,031		
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 5,989,170		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 2,970,109		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 22,893,316		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 4,008,741		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 348,983		
Servicios Oficiales	\$ 2,063,796		
Otros Servicios Generales	\$ 2,312,526		
<b>4.- Participaciones y convenios</b>			<b>\$ 720,500</b>
Otros Convenios	\$ 720,500		

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 30 de septiembre 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>\$ 36,680,903</b>
<b>1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>			
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 26,315,276		

52

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

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

<b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>		\$ 1,156,317
Fondo Zofemat	\$ 1,156,317	
<b>3.- Ayudas Sociales</b>		\$ 3,513,676
Ayudas Sociales a Personas	\$ 3,513,676	
<b>4.- Subsidios a la inversión</b>		\$ 2,145,000
Subsidios A La Inversión	\$ 2,145,000	
<b>5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros</b>		\$ 1,552,534
Otras Ayudas	\$ 1,552,534	
<b>6.- Ayudas Sociales a Instituciones son fines de lucro</b>		\$ 1,998,100
Organizaciones No Gubernamentales	\$ 1,998,100	

C) **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

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

<b>1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 30 DE SEP 2020</b>		
<b>NOMBRE</b>	<b>IMPORTE</b>	
<b>INJUVER</b>		<b>\$ 1,967,000</b>
Subsidio	\$ 1,074,000	
Subsidio para Beca Estudiantes	\$ 100,000	
Subsidio Beca transporte	\$ 343,000	
Subsidio Beca	\$ 450,000	
<b>PRODEUR</b>		<b>\$ 2,212,500</b>
Subsidio	\$ 2,212,500	
<b>COTUCO</b>		<b>\$ 2,250,000</b>
Subsidio	\$ 2,250,000	
Subsidio adicional		
<b>COPLADEM</b>		<b>\$ 1,848,773</b>
Subsidio	\$ 1,848,773	
<b>DIF</b>		<b>\$ 7,565,000</b>
Ampliación subsidio	\$ 500,000	
Subsidio	\$ 7,065,000	
<b>IMDER</b>		<b>\$ 5,687,500</b>
Ampliación subsidio	\$ 400,000	
Subsidio	\$ 5,287,500	
<b>INMUJER</b>		<b>\$ 1,125,000</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 1,125,000	
<b>IMAC</b>		<b>\$ 1,387,500</b>
Subsidio	\$ 1,387,500	
Transferencia subsidio		
<b>IMPLAN</b>		<b>\$ 2,272,003</b>
Subsidio	\$ 2,272,003	
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 26,315,276</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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

<b>C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica</b>		<b>\$ 12,054,801</b>
<b>Intereses De La Deuda Pública</b>		
Intereses COFIDAN	\$ 12,054,801	

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

<b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		<b>\$ 962,724</b>
Perdida En Cambio	\$ 962,724	

**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 Pública:** El saldo representa el total del recurso destinado a obra no capitalizable durante el ejercicio

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

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

<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$126,923,899</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 septiembre de 2020.

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

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO			\$	0
DESCRIPCIÓN	30-SEP-2020	31-DIC-2019	MODIFICACIONES	
<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	\$	-
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>\$</b>	<b>0</b>

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

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

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

DESCRIPCIÓN	30-SEP-2020	31-DIC-2019
Efectivo	\$ 11,500	\$ 11,500
Bancos y Tesorería	\$ 17,044,441	\$ 19,214,906
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 37,478,035	\$ 4,834,448
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 125,268,487	\$ 101,506,227
Depósitos en Garantía	\$ 50,000	\$ 57,200
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 179,852,462</b>	<b>\$ 125,624,280</b>

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:**

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-SEP-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	\$ 61,047,457	\$ 35,542,616	\$ 25,504,842
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 16,670,752	\$ 13,999,147	\$ 2,671,605
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 4,719,809	-\$ 914,916
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$1,106,194,401</b>	<b>\$1,076,616,448</b>	<b>\$ 29,577,953</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 20,068,401	\$ 19,101,442	\$ 966,959
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,284,198	\$ 5,255,000	\$ 29,197
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 590,573	\$ 590,573	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 121,781,147	\$ 112,048,209	\$ 9,732,938
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027	\$ 3,546,027	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 37,416,963	\$ 37,123,031	\$ 293,931

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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 50,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ 12,081,324	\$ 12,081,324	\$ -
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 200,918,633</b>	<b>\$ 189,895,608</b>	<b>\$ 11,023,025</b>

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

CONCEPTO	30-SEP-2020	31-DIC-2019
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ 130,133,479</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	\$ 962,724	\$ 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>\$ 3,209,581</b>	<b>\$ 7,287,825</b>
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 126,923,899</b>	<b>\$ 90,789,747</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 SEPTIEMBRE 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**

<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
<b>01 de Enero al 30 de Septiembre de 2020</b>		
(Cifras en Pesos)		
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>483,979,564</b>
<b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>2,291,835</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	\$ 2,291,835	
<b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>\$</b>	<b>340,127</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 340,127	
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$</b>	<b>485,931,272</b>

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

**CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES**

<b>H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO SISTEMA DE PRESUPUESTOS CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020</b>		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>\$405,682,880.71</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>51,041,404.64</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
2.2 Materiales y Suministros		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,167,002.66	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	9,171,438.02	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	126,502.33	
2.9 Activos Biológicos		
2.10 Bienes inmuebles		
2.11 Activos Intangibles	591,993.84	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	30,423,302.56	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		
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	9,307,561.84	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos presupuestales no contables (Almacén)	253,603.39	
<b>3. Más gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>4,365,897.59</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	4,365,897.59	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales		
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>359,007,373.66</b>

60

“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 SEPTIEMBRE 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 septiembre 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	

61

“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 SEPTIEMBRE 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 septiembre 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.

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

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 566,309,059
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 197,452,143
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 65,755,502
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 28,929,538
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 20,829,019
Presupuesto de Egresos Ejercido	-\$ 900,223
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 385,754,086

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$566,309,059.00
Modificado	\$632,064,561.29
Comprometido	\$434,612,418.39
Devengado	\$405,682,880.71
Ejercido	\$384,853,862.14
Pagado	\$385,754,085.55

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 566,309,059	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 197,452,143	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 65,755,502	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 28,929,538	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 20,829,019	\$ -
Ejercido - Pagado	-\$ 900,223	\$ -
Pagado	\$ 385,754,086	\$ -

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

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 566,309,059
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$129,513,678.15
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 47,184,183
Ley de Ingresos Devengada	\$ 483,979,564
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 483,979,564

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 566,309,059
Modificado	613,493,256.68
Devengado	\$ 483,639,437
Recaudado	\$ 483,639,437

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 566,309,059	\$ 0
Estimado + Modificaciones	\$ 613,493,257	\$ 15
Modificado Presupuestal	-\$ 47,184,198	\$ 15
Devengada	\$ 483,639,437	\$ 340,127
Recaudada	\$ 483,639,437	\$ 340,127

La diferencia de \$340,127 es lo correspondiente a ingresos transitorios que quedaron pendientes al 30 de septiembre 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 SEPTIEMBRE 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 septiembre de 2020 son los siguientes:

65

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020

### Presidente Municipal:

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

### Tesorero Municipal:

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

### ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

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

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

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

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

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.

66

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

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

Dentro de los principales documentos que ha emitido el Consejo Nacional de Armonización Contable la información financiera se 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.

67

“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 SEPTIEMBRE 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 septiembre 2020 **\$22.4573 por** un dólar.

#### Activos en Moneda Extranjera:

<b>Bancos Dólares</b>	
566264665 Banorte Dlls	\$ 267,295
Complementaria	\$ 6,265,243
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 SEPTIEMBRE 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 septiembre de 2020.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-SEP -2020	Proyección de Recaudación
<b>Libre Disposición</b>	\$ 460,115,046	\$ 499,421,524	\$ 392,833,984	\$ 106,587,540
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	\$ 106,194,013	\$ 114,071,733	\$ 90,805,453	\$ 23,266,280
<b>Total</b>	<b>\$ 566,309,059</b>	<b>\$ 613,493,257</b>	<b>\$ 483,639,437</b>	<b>\$ 129,853,820</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.

“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 SEPTIEMBRE DEL 2020**

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

**Indicadores:**

**1.- Peso de la Deuda Pública 2020 en los ingresos totales (cifras trimestrales):**

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

<b>Formula</b>	\$ 9,307,562	/	\$ 483,639,437	*	100	=	1.92%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$	9,307,562
Ingreso Total anual	\$	483,639,437

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

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

<b>Formula</b>	\$ 12,054,801	/	\$ 356,840,303	*	100	=	3.38%
----------------	---------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$	12,054,801
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	356,840,303



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

71

“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 SEPTIEMBRE 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**