



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 124,475,883
--------------------------------	-----------------------

Efectivo			\$ 11,500
Caja			
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Bancos y Tesorería			\$ 36,325,588
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 4,014,981	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,933	C)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 1,477,211	D)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 21,427,644	E)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 26,598	F)	
1096099978 Banorte Fortaseg Mpal 2020	\$ 452,461	G)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 1,439,594	H)	
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	I)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 56,616	J)	
BanBajío			
Efectivo Restringido	\$ -		

1

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

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

13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 33	K)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 37	L)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 9,762	M)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 1,494,882	N)	
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$ 268,266	O)	
Complementaria	\$ 5,551,175	P)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 24,692	Q)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 6,163,044
Banorte Fondos Federales			
639785309 Subsemun 2010 Banorte	\$ 5,937	R)	
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 21,744	S)	
0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018	\$ 19,496	T)	
1096102346 Banorte Fortaseg Fed 2020	\$ 566,796	U)	
1096106317 Banorte Faism (FIII) 2020	\$ 4,894,291	V)	
1096108106 Banorte Fortamun (FIV) 2020	\$ 1,445	W)	
1120498373 Banorte CONAFORT 2020	\$ 19,098	X)	
HSBC Fondos Federales			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	Y)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 81,925,751
Banorte Inversión Temporal			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 34,293,457	Z)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 16,007,833	AA)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 8,499,950		

2

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

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

		AB)	
BBVA Bancomer Inversión Temporal			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 269,727	AC)	
BanBajío Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 13,214,486	AD)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,582,695	AE)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 5,994,010	AF)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 49,434	AG)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AH)	

Efectivo:

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

Bancos y Tesorería:

- B) Representa el saldo de la cuenta 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

3

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



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

- 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.
- L) Representa el saldo de la cuenta Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- M) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- N) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- O) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- P) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 31 de diciembre de 2020 a un Tipo de Cambio de **19.9352** 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.

4

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



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

- 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

- 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.

5

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



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

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

Depósitos en Garantía MN		\$	50,000
---------------------------------	--	-----------	---------------

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

6

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





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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 6,039,610
---	---------------------

Se integra:	
I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,153,876
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 4,884,534
III.- Deudores por Anticipos	\$ -
IV.- Deudores por caja de apoyos	\$ -
V. Préstamos a Empleados	\$ 1,200

<u>Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran como sigue:</u>	
I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,153,876
A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales	\$ 1,135,906
Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)	\$ 73,502
Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)	\$ 46,692
Copladem	\$ 0
IMAC (Instituto de Arte y Cultura)	\$ 15,712
Dif (Sist. P/El Desarrollo Int. De La Familia)	\$ 1,000,000
B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago	\$ 10,121
Tinoco María Aurelia	\$ 10,121
C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras	\$ 7,849
Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)	\$ 7,849

7

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 2021, en el caso del DIF se les autorizo por medio de cabildo un adelanto de subsidio 2021 por un millón de pesos.
- 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 2021.

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$	4,884,536
A) Gastos por comprobar		\$	-
B) Faltantes de Caja		\$	19,153
Mendoza Guzmán Alejandro	\$	16,916	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$	1,020	
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$	950	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$	116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$	84	
Soto Muzquiz Lilia Gabriela	\$	40	
Vergara Saucedo Jesús Antonio	\$	30	
Romero Aguayo Evangelina	\$	11	
Beltrán Gómez Romario	\$	9	
Ortega Medellín Herminio	\$	2	

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**

Arámbula Murrieta Ana Wendy	\$ 1		
Grijalva Galdean Jesús Manuel	-\$ 4		
López Gilbert Martha Gpe.	-\$ 20		
C) Cheques devueltos		\$1,290,781	
Cheques devueltos MN	\$ 1,290,781		
D) Funcionarios y Empleados		\$ 132,095	
Gómez González Martha	\$ 14,000		
Olvera Araujo Jesús Francisco	\$ 13,410		
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$ 12,787		
Flores Olayo José Luis	\$ 8,000		
Brown Figueredo Hilda Araceli	\$ 7,437		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$ 6,000		
Zazueta Pérez José Luis	\$ 5,543		
López Aguilar Martha Alicia	\$ 5,400		
Hernández Morales Vemia Michel	\$ 5,294		
Díaz Félix Julio Cesar	\$ 4,579		
Gómez Ramos María De Los Ángeles	\$ 4,579		
Jiménez Muñoz Susana	\$ 4,579		
Ledesma Martínez Alma Josefina	\$ 4,579		
Llamas Covarrubias Norma Angélica	\$ 4,579		
Ochoa Montelongo José Félix	\$ 4,579		
Rueda Méndez Órnela	\$ 4,579		
Vargas Moreno Pilar Olimpia	\$ 4,579		
Romero González Virna Vanessa	\$ 4,579		
Marcos Pichataro Jesús Giovani	\$ 2,857		
Bustamante Bonilla Julio Enrique	\$ 728		

9

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

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

Zamora Leal Briana	\$	611		
Estrada Padilla Carla Lorena	\$	1,115		
Álvarez Salazar Manuel Enrique	\$	507		
Pedroza Oliveros Erik	\$	7,193		
E) Otros Deudores Diversos			\$	3,442,508
Comisión Federal de Electricidad	\$	3,310,366		
Navarro Peña Hugo Issac	\$	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 C.V.	\$	518		

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**

Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428		
Office Depto. 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 en el caso de los funcionarios de Cabildo corresponde a un pago en demasía en la nómina 27 el cual será descontado en la nómina 1 de 2021.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$	-
IV.- Deudores por Caja de Apoyos		\$	-
V.- Prestamos a Empleados		\$	1,200
Carballo Prado Cristian Adolfo	\$	1,200	

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



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

III.- Se refieren a los montos asignados como fondos rotatorios revolventes las cuales se liquidaron en el mes de octubre 2020 en cumplimiento a la normatividad aplicable.

IV.- Se refieren a los montos asignados como caja de apoyos las cuales se liquidaron en el mes de octubre 2020 en cumplimiento a la normatividad aplicable.

V.- Se refieren a un saldo de un empleado que pidió préstamo y le quedo un pago pendiente de liquidar el cuales era descontado en la nómina 1 de 2021.

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

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

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

Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central	\$ 36,203
Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 28,562
Dirección General de Industria Militar	\$ 7,640

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

Almacén	\$ 0
----------------	-------------

Al cierre del ejercicio el saldo de almacén queda en cero.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 3,200,259
---	---------------------

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

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

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 792,744
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios		\$ 2,407,515
Se desglosan a continuación:		
A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo		\$ 792,744
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$ 103,206	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 44,658	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$ 38,332	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$ 38,880	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 29,916	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 31,680	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$ 33,792	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$ 31,680	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$ 31,680	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 19,289	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 11,773	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 16,895	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 16,894	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 13,083	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$ 10,902	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$ 10,183	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$ 10,182	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 8,447	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 8,447	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$ 8,447	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$ 8,447	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$ 8,290	
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

13

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



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

Siboney, Rancho del Mar, Puesta del Sol II, vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar de Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador.

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios		\$ 2,407,515
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios		\$ 82,363
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
Cobián Moreno Rafael Quintín	\$ 7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000	
Becerra Quintero Catarino	\$ 4,974	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$ 1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$ 1,200	
Faltantes de caja de Ex Funcionarios		\$ 10,221
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Figueroa Martínez Susana	\$ 3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646	
Ex Funcionarios y empleados		\$ 153,510
Orozco López Eduardo Diego	\$ 44,163	
Contreras Magaña Juan	\$ 23,277	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 17,228	
Vera Díaz Francisco	\$ 16,797	
Pulido Pimentel Yahir	\$ 11,479	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 8,000	
Casas Pérez Karla Paola	\$ 5,600	
Mendoza Guzmán Alejandro	\$ 5,000	
Serret Rodríguez Antonio	\$ 4,497	
Figueroa Martínez Susana	\$ 4,000	
Paredes Cárdena Héctor	\$ 3,733	
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	

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121		
Otros Deudores Diversos			\$ 2,143,919	
Urías Sainz Felipe de Jesús	\$	1,120,845		
Diseño Arquitectónico S.C. de 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		
Préstamos a Ex Empleados			\$ 17,502	
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$	4,000		
Deudores De Nomina	\$	2,499		
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$	2,000		
Mendoza X Armando	\$	2,000		
Isarraras Duarte Manuel	\$	1,904		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600		

- 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, así mismo aquellos deudores que ya sobrepasaban los 12 meses y que se encontraban en el corto plazo, se reclasificaron al largo plazo.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

15

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

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

Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,073,863,437
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 882,694,828
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 158,872,395
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 27,890,798
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 600,524
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 3,804,893

A) Terrenos Oficina Central	\$ 882,694,828
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920
Fracc. Costa De Oro	\$ 763,656
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302
Fracc. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950
Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430
Fracc. La Mina	\$ 7,846,144
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874
Playas De Santander	\$ 1,766,624
Colonia Reforma	\$107,958,232
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000



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

Vista Hermosa	\$ 4,392,184	
Fracc. Chula vista	\$ 3,283,000	
Fraccionamiento Del Sol	\$ 1,894,245	
Fraccionamiento Vista Marina	\$ 14,350,513	
Col. Villas De Siboney	\$ 1,118,052	
Colonia 17 De Agosto	\$ 18,127,700	
Fracc. Villa Turística	\$ 38,262,713	
Col. San Miguel	\$ 14,599,197	
Col. Villa Bonita	\$ 4,834,728	
Punta Azul	\$ 18,676,710	
Cañón El Cuervo (Gran Parque)	\$ 85,129,094	
Lomas De Colorado	\$ 8,525,175	
Col. Lucio Blanco	\$ 9,312,272	
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484	
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060	
Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 3,715,095	
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$ 44,970,100	
Fracc. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952	
Fracc. Crosthwaite Segunda Sección	\$ 7,502,529	
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$ 37,483,324	
Fracc. Real de Rosarito II	\$ 11,059,696	
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	\$ 12,574,037	
Fracc. Puntazul Diamante	\$ 12,199,236	
Fracc. Valles Del Mar	\$ 24,197,933	
Fracc. Mar de Puerto Nuevo I	\$ 1,689,547	

17

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 31 de diciembre del 2020.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$ 158,872,395
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 Publica (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.	\$ 8,667,671	
Dispensario Médico en col Cumbres del Mar Plan Libertador	\$ 2,887,040	
Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Mejoramiento de Oficinas e Instalaciones de la Dirección de Seguridad Pública (PRODEUR-SUBSEMUN-ROS-IO-802005996-N11-2013)	\$ 1,040,222	
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)	\$ 3,685,719	
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita	\$ 2,456,122	

18

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

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

(PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)		
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$	1,986,225
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$	2,742,041
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$	1,120,076
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$	2,000,000
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$	773,431
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$	1,194,830
Trotapista 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
Unidad deportiva Villas de Siboney	\$	408,021
Remodelación Oficina Relaciones Exteriores	\$	1,790,361
Unidad deportiva José Cruz Navarro Primo Tapia rehabilitación	\$	2,159,553
Biblioteca Octavio Paz (Col Lucio Blanco) mejoramiento	\$	374,166
Biblioteca Adolfo López Mateos, baños y rehabilitación (col Magisterial)	\$	871,072
Secretaria de seguridad ciudadana Campo de Tiro Virtual	\$	1,675,659
Comedor comunitario en Colinas del Sol	\$	997,905
Baños Rosamar Plan Libertador	\$	396,801
Construcción de explanada Villas de Siboney	\$	398,241
Construcción de 7 Unidades Básicas	\$	2,316,422

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.

19

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

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		\$ 27,890,798
Edificación Habitacional en Proceso		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 4,982,777	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 50,855	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 211,446	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso		
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 2,519,740	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 19,646,110	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil y Obra Pesada en Proceso		
Otras Construcciones de Ingeniería Civil y Obra Pesada en Proceso Oficina Central	\$ 479,869	
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso		
Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso Oficina Central	\$ 0	

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

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5

DESCRIPCIÓN	2018	2019	2020	SALDO
CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS AD 04 INSTALACION DE ESTACION REDUCTORA DE PRESION COL LOMAS DE CORONADO	211,446.28			
Subtotal 2018	211,446.28	-		211,446.28

20

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

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

IS-SDU-ROS-PRON-19-SIM-001		2,243,131.88		
PAVIMENTACION CON CONCRETO ASFALTICO DE CALLE DON LUIS DE LA ROSA ENTRE GRAL JULIAN QUIROGA Y MANUEL GOMEZ		2,600,067.17		
PAVIMENTACION DE CONCRETO ASFALTICO DE CALLE JOSE MORALES Y MANUEL ZAZUETA ENTRE MICAELA AGUILERA TOPETE Y CIPRIANO		1,708,591.36		
PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE GABRIEL LEYVA, ENTRE BLVD ALFREDO BONFIL Y CERRADA COL EJIDO MAZATLAN		2,689,226.29		
PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL. JUAREZ DELEGACION PLAN LIBERTADOR		2,150,735.84		
MEJORAMIENTO DE VIALIDAD EN ACCESO A MISION SAN MIGUL PRIMERA ETAPA EL DESCANSO DELEG. PRIMO TAPIA		1,277,297.62		
PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO ASFALTICO DE ACCESO AL POBLADO MORELOS COL LOMAS DE CORONADO		3,027,340.29		
PAVIMENTACION DE CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL BENITO JUAREZ DELG. PLAN LIBERTADOR		434,035.98		
OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD GUERRERO Y CALLE ART 3RO COL CONSTITUCION		214,797.32		
OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD ALTA TENSION Y CALLE DISTRITO FEDERAL COL. CHULA VISTA		263,002.57		
CONTRATO PRODEUR PRON 2019 ROS LP 01 RECONSTRUCCION DE CRUCERO CON CONCRETO ASFALTICO ACCESO PEMEX-PABELLON BLVD BENITO JUAREZ		2,571,559.35		
Subtotal 2019		19,179,785.67		19,179,785.67
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	
PRODEUR R-332020-ROS-LP-04-CUARTOS PARA BAÑOS (10) CON FISM			836,415.63	
PRODEUR R33 2020 ROS IS 05/CUARTOS PARA BAÑO (9) SERGIO RENE CABRERA SORIA/FISM 2020			739,483.97	
PRODEUR R33 2020 ROS LP 09 CUARTO PARA DORMITORIO (25)			2,842,100.12	
PRODEUR R33 2020 ROS IS 06/CUARTOS PARA BAÑO 4, ROSARITO SUR			332,199.70	
PRODEUR R33 2020 ROS AD 02 CONSTRUCCION DE BAÑO, TECHO FIRME (720M2) LJP CONSTRUCCIONES			697,765.32	
CONVENIO MODIFICATORIO/PRODEUR-R33-2020-LP-04/CUARTO PARA BAÑO/ JAVIER PALACIO SOSA			14,876.37	
CONVENIO MODIFICATORIO /PRODEUR FORTASEG 2020 ROS LP 01			50,660.05	

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

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

CAMPO DE TIRO VIRTUAL, ING. Y EDIFICACIONES BAJA SON				
PRODEUR R33 2020 ROS IS 07 BANQUETA PARA ACCESO A ESCUELA PRIM V CALLE CLEMENTE CONTRERAS DEL PLAN LIBERTADOR			400,548.99	
PRODEUR R33 2020 ROS LP 10/DRENAJE PLUVIAL EN LA CALLE BUENA VISTA ARROYO HUAHUATAY			2,119,191.11	
Subtotal 2020			8,499,565.55	8,499,565.55
TOTALES	\$211,446.28	\$ 19,179,785.67	\$ 8,499,565.55	\$27,890,797.50
	2018	2019	2020	SALDO

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 600,524
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 467,324	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 133,200	

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

DESCRIPCIÓN	2013	2015	2018	SALDO
ELABORACIÓN DE MANIFESTACION DE IMPACTO AMBIENTAL DEL ARROYO HUAHUATAY	133,200.00			
Subtotal 2013	133,200.00	-		133,200.00
PROYECTO Y ESTUDIO DE ZONA ROSA RITO		372,396.92		
Subtotal 2015	-	372,396.92		372,396.92
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	
Subtotal 2018			94,927.00	94,927.00
TOTALES	\$133,200.00	\$372,396.92	\$ 94,927.00	\$600,523.92
	2013	2015	2018	SALDO

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



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

E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización		\$ 3,804,893
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:

Bienes Muebles	\$ 204,941,971
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 22,447,916
B) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,441,244
C) Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 590,573
D) Equipo De Transporte	\$ 130,389,245
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 42,376,966
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000
H) Otros Bienes	\$ -

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

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

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

A) Mobiliario y Equipo De Administración		\$ 22,450,507
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,169,859	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 18,179,496	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,086,452	

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$ 5,441,244
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 740,899	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,237,341	

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

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

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

D) Equipo De Transporte		\$ 130,389,245
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 124,210,855	
Equipo Aeroespacial	\$ 35,972	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,142,418	

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

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

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

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

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 42,376,966
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 16,854,789	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 57,240	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 252,551	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 14,733,317	
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 868,503	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,583,915	
Otros Equipos	\$ 6,026,651	

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles histórico de la Oficialía Mayor este ascendía a \$204,941,971 M.N. y contablemente a \$217,023,295 M.N. Existiendo una diferencia de por \$12,081,324 M.N cantidad que corresponde a ejercicios del 2013 para atrás, después de un arduo trabajo de investigación y búsqueda de diferencias contables se tomó la decisión de solicitar la aplicación de un ajuste contable para disminuir el activo por la diferencia contra resultados de ejercicio 2012, lo anterior por tratarse de ejercicios muy antiguos de los cuales ya no se encontró evidencia física para solventar el registro. Derivado delo anterior se emitió un dictamen por la comisión de hacienda y posteriormente se aprobó por cabildo con la finalidad de contar con un padrón físico de oficialía mayor debidamente conciliado con la contabilidad y dar cabal cumplimiento a lo que marca la Ley de Contabilidad Gubernamental en su artículo 27.

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el comparativo al 31 de diciembre del 2020:

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

CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE 2020			
DESCIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,169,859	\$ 2,169,859	\$ -
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	\$ 14,701	\$ -
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 18,176,904	\$ 18,176,904	\$ -
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,086,452	\$ 2,086,452	\$ -
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 740,899	\$ 740,899	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	\$ -
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,237,341	\$ 2,237,341	\$ -
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	\$ 25,000	\$ -
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,574	\$ 565,574	\$ -
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 124,210,855	\$ 124,210,855	\$ -
Equipo Aeroespacial	\$ 35,972	\$ 35,972	\$ -
Otros equipos de Transporte	\$ 6,142,418	\$ 6,142,418	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027	\$ 3,546,027	\$ -
Maquinaria y equipo industrial	\$ 57,240	\$ 57,240	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 16,854,789	\$ 16,854,789	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 252,552	\$ 252,551	\$ -
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 14,733,317	\$ 14,733,317	\$ -
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 868,503	\$ 868,503	\$ -
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,583,915	\$ 3,583,915	\$ -
Otros Equipos	\$ 6,026,651	\$ 6,026,651	\$ -
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -

26

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

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

TOTALES	\$ 204,941,971	\$ 204,941,971	\$ -
----------------	-----------------------	-----------------------	-------------

ACTIVOS INTANGIBLES:

Activos Intangibles	\$ 7,150,470
----------------------------	---------------------

A) Software		\$ 832,969
B) Licencias Informáticas e Intelectuales		\$ 6,317,501
Software		\$ 832,969
Software varios	\$ 832,969	
Licencias		\$ 6,317,501
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 6,317,501	

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

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 46,146,187
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,092,734
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 16,545,958
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,592,291
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ -
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$ 49,399

27

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



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

G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	10,678,248
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	12,187,557

Desglose:

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

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$	1,092,734
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central		\$	1,149,121
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	-\$	2,606	
Peña Huerta Ismael Horacio	\$	2,000	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP		-\$	56,892
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$	105,951	
Sueldos X Pagar (Contrato)	-\$	175,287	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$	12,444	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP		\$	505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$	505	

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

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$	16,545,958
---	-----------	-------------------

28

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

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

Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$ 4,141,204
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$ 3,535,121
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$ 1,327,635
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 731,794
Compu Global Solutions S.A de C.V.	\$ 569,295
CSI Tactical And Balística S.A. de C.V.	\$ 365,877
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308
Clips Mart S.A. DE C.V.	\$ 193,961
TELÉFONOS DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	\$ 181,972
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000
Cruz Roja Mexicana I.A.P.	\$ 156,160
Quick Medicine S.A de C.V	\$ 152,888
Valenzuela Mendoza David	\$ 135,836
Media Tensión S.A. de C.V.	\$ 133,564
González Sánchez Juan Carlos	\$ 130,640
CFE Suministrador de Servicios Básicos	\$ 127,703
Pérez Veloz Juan Manuel	\$ 126,487
GK Grúas S.A de C.V.	\$ 125,262
Ramírez Robles Claudia Karina	\$ 122,434
Moreno Meave Jorge Guadalupe	\$ 114,953
Java Office Supplies de México S. de R.L. de C.V	\$ 112,956
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$ 108,496
Maquinarias Frontera SA de CV	\$ 105,115
Nevares Machado María Aurelia	\$ 104,840
DISTRIBUIDORA EL FLORIDO S.A. DE C.V.	\$ 93,250
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 92,441
Arcega Aguirre Candelario	\$ 85,523
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853
Hoffman Capital S.A.P.I. de C.V.	\$ 83,430
Hernández Crisanto Irene	\$ 82,686
Juárez Reyes Patricia	\$ 82,470
Ochoop S.A. de C.V.	\$ 76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$ 75,392
Montoya Rodríguez Ermix Rodrigo	\$ 71,667
Salceda García Moisés	\$ 71,027
Zazueta Osorio Angélica Paola	\$ 69,698
Rubio Aguilar Sergio	\$ 68,471

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



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

Muñoz Flores Sergio	\$ 65,424
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$ 64,191
González Cano Carlos	\$ 62,310
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$ 59,269
Márquez Carbajal Minerva del Carmen	\$ 57,112
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.	\$ 56,367
Rentería Sánchez Fernando	\$ 55,333
Dental Zamora S.C.	\$ 51,975
Grupo Famcro S de R.L. de C.V.	\$ 51,882
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$ 51,076
Troncoso García Juan Carlos	\$ 50,176
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$ 48,000
Moreno Jiménez Oscar Noé	\$ 47,040
Radio América de México S.A. de C.V.	\$ 46,400
Jiménez Muracami Arabella	\$ 44,520
Canal De Noticias De Rosarito S.A. De C.V.	\$ 41,760
Sport Kines S.C.	\$ 41,163
Crespo Davis María de la Luz	\$ 40,834
Llantas Y Servicios Falcro S. de R.L. De C.V.	\$ 38,910
IM NETWORKS S DE R.L DE C.V	\$ 38,327
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$ 37,719
Pulido Mendoza Isaac Jaid	\$ 37,491
Sistemas de Copiado Digitales de Baja California S.A de C.V.	\$ 37,342
Herrada Ozuna José Salomón	\$ 36,965
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$ 36,225
Diagnostico X Imagen S.A. De C.V.	\$ 35,262
María del Carmen Cabañas Medina	\$ 34,800
Becerra Torres Jonathan	\$ 34,182
Huerta Suarez Héctor Javier	\$ 34,064
Vidaña Berriel Samuel	\$ 32,800
Acevo López María del Carmen	\$ 32,400
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$ 28,720
Torres Cabral Miguel Ángel Rene	\$ 27,930
Pulido Saavedra José Andrés	\$ 27,414
Mendoza Almanza Juan Manuel	\$ 26,773
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$ 24,982
Sandoval López Heberto	\$ 24,408

30

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

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

Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$ 22,564
Sánchez Guerra German Riviello	\$ 21,687
Rodríguez Ibarra Iván Hiram	\$ 19,440
Mex-Com Global Solutions S. de R.L. de C.V.	\$ 18,630
Soluciones Viales S.A. de C.V.	\$ 18,090
Flores Jiménez Lilia Eloísa	\$ 17,400
Xipal Marketing S.C.	\$ 17,400
Seguros Atlas S.A.	\$ 17,061
Quiñonez Sotelo Elva Hilda Elisama	\$ 16,822
Instituto de capacitación de la construcción	\$ 16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$ 16,563
Mayoral Hernández Sergio	\$ 16,536
Azuara Osuna Erika	\$ 16,472
Ramírez Domínguez Humberto	\$ 15,876
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$ 15,206
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$ 15,161
Provedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.	\$ 14,759
Prieto Talamantes María Teresa	\$ 14,121
Garduño Cande Alan Vicente	\$ 13,572
Juan Manuel Montellano Lizaola	\$ 13,500
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$ 13,000
Gobierno Del Estado De B.C.	\$ 12,000
González Fuentes Rafael Iván	\$ 11,600
Flores Martínez Santiago Rubén	\$ 11,600
Chávez Lugo Luciano	\$ 11,380
Barajas Jiménez Karla Michel	\$ 10,721
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$ 10,134
Roberto Junior Cortez Mora	\$ 10,070
Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V.	\$ 9,878
Santana Ramírez José Luis	\$ 9,720
Cárdenas Díaz Francisco	\$ 9,718
Sánchez Palma Adán Alberto	\$ 9,595
Cruz Piñarrieta Juan Andrés	\$ 9,164
Balderrama Rosas Francisco Javier	\$ 9,138
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$ 9,100
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$ 8,640
Ramírez Medrano María Guadalupe	\$ 8,640
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$ 7,540

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

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

Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Quezada Herrera Israel	\$	6,853
Sarabia Angulo Fernando	\$	6,705
Jorge Geovanni Miranda Arce	\$	6,696
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Office Depto. De México S.A. De C.V.	\$	6,599
Imagen Integral Mares S.C.	\$	5,832
Pedraza Trujillo Manuel Alejandro	\$	5,613
Cias Periódísticas del Sol del Pacifico 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
Pérez Domenech Javier	\$	5,000
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Rangel Aguilar María Concepción	\$	4,644
Rodríguez Cervantes Eliana Pauletth	\$	4,374
Militares Calderón S.A. De C.V.	\$	3,967
Millán Ruiz Verónica	\$	3,870
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	3,675
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
Martínez Gil Ricardo	\$	2,978
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Proveedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV	\$	2,473
Vizlo S.A. De C.V.	\$	2,457
Sistemas y Servicios Profesionales S. C.	\$	2,320
Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	1,623
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$	1,555
Valencia Miguel	\$	1,495
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321
Perales Acevedo Elías	\$	855
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colín Arroyo Adolfo	\$	755
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	744
González González Mauricio	\$	701
North American Development Bank	\$	500
Llantas Y Rines De B.C. S.A. De C.V.	\$	422

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



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

UNI-RED Computación y sistemas S.A de C.V	\$ 351
Cañizales Bujan Omaira Elena	\$ 176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$ 141
Palma Ávila Alan Alberto	\$ 3
Ingeniería y Edificación Baja Son S. de R.L. de C.V.	-\$ 36
Roval Automotriz S.A de C.V.	-\$ 24,437

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

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,592,291
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$ 1,514,477
Angulo Sánchez José Miguel	\$ 1,477,953
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$ 960,278
LJP Construcciones S de RL de CV	\$ 486,631
Ramírez García Víctor Mauricio	\$ 379,046
TVP Construcciones S de RL de CV	\$ 427,630
Los Remos Constructora S DE R.L DE C.V	\$ 156,708
Palacios Sosa Javier	\$ 93,293
Ingeniería y Edificación Baja Son S de R.L. de C.V.	\$ 50,793
Cabrera Soria Sergio rene	\$ 15,355
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 ejercicio esta cuenta no quedo con saldo.
- F) La cuenta representa el saldo por aportaciones municipales para Fondo Zofemat y que al 31 de diciembre del 2020 está en cero.

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

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

F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales		\$ 49,399
Aportación Mpal Zofemat	\$ 49,399	

G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de diciembre del 2020 están pendientes de pago.

G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 10,678,248
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,379,126
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,379,126	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 420,505
ISSSTECALI	\$ 420,505	
Servicios Médicos	\$ -	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 7,748,888
ISPT	\$ 7,678,818	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 70,070	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,129,728
Cuotas Estatutarias 2	\$ 185,693	
Caja de Ahorro	\$ 171,255	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 168,400	
Cuotas Estatutarias	\$ 113,303	
Crediamigo	\$ 85,189	
Argos Seguros	\$ 84,500	
Pensión Alimenticia	\$ 83,453	
Dinero Fácil y Rápido	\$ 61,294	

34

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

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

D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	50,753	
Crédito Fácil	\$	39,282	
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	38,306	
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	
Cuotas Sindicales	\$	3,911	
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Consta)	\$	2,799	
UABC Boletos	\$	1,434	
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$	1,499	
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294	

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

H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo			\$ 12,187,557
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$	515,854
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	485,403	
Administradora Mexicana de Hipódromo SA de CV	\$	13,016	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974	
Beckerman Zev (Predial)	\$	4,011	
Arévalo López Raúl PT-010-072	\$	3,493	
Not 17 S. C.	\$	956	
Inmobiliaria y Fraccionadora Cadena SAPI de CV	\$	1	
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$	11,671,703
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	8,547,313	
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$	1,285,473	

35

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

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

Issstecali	\$	724,250	
Grupo Corporativo Del Prado S.A de C.V.	\$	699,069	
Rangel Guevara Salvador Domenic	\$	125,720	
Fabián Núñez Sergio Enrique	\$	50,000	
Rodríguez Ramos Zenon	\$	50,000	
Talleristas Cemac	\$	31,274	
Corona Jiménez Edgar Ulises	\$	29,245	
González Araujo José Manuel	\$	28,751	
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$	24,827	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$	18,136	
Díaz Pérez Enrique	\$	11,805	
De la Cruz Florentino Rodolfo Santiago	\$	10,058	
Romero Torres Alberto	\$	10,058	
Palacios Zazueta José Francisco	\$	7,506	
Ruiz Ortega José Juan	\$	4,362	
Ortiz Reyes Daniel	\$	3,850	
Sánchez Zuñiga Carlos Miguel	\$	2,793	
Suarez Olvera Marcos Alberto	\$	2,700	
Velázquez Figueroa Eduardo	\$	2,276	
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$	2,131	
Domingo Jiménez Hernández	\$	107	

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

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$ 13,561,108
--	----------------------

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:

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
31 de Enero 2021	1,089,755.26

36

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

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

28 de Febrero 2021	1,096,929.48
31 de Marzo 2021	1,104,150.94
30 de Abril 2021	1,111,419.93
31 de Mayo 2021	1,118,736.78
30 de Junio 2021	1,126,101.80
31 de Julio 2021	1,133,515.30
31 de Agosto 2021	1,140,977.60
30 de Septiembre 2021	1,148,489.04
31 de Octubre 2021	1,156,049.93
30 de Noviembre 2021	1,163,660.59
31 de Diciembre 2021	1,171,321.36
	13,561,108.01

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo		\$ 19,368,126
Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central		\$ 19,368,126
Provisión Varios	\$ 8,332,218	
Provisiones Nomina	\$ 9,664,856	
Provisiones Sindicato	\$ 1,162,939	
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 154,108	-
Provisión Multas Sindicatura	\$ 23,281	-
Provisiones Crediticias	\$ 16,152	-
Reembolsos	\$ 14,571	-
Provisiones Proveedores	\$ -	-

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos, todos estos pagaderos en enero 2021.

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$421,995
------------------------------------	------------------

37

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



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

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

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 155,016
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 98,798	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 28,397	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 20,813	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 2,028	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 1,970	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 1,672	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 1,338	
Otros Pasivos Circulantes		\$ 266,979
Hisense Electrónica México SA de CV	\$ 151,734	
IMDER Instituto Municipal de Deporte	\$ 46,692	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 29,747	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 28,462	
Instituto Arte y Cultura (IMAC)	\$ 15,712	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 563	
Promotora desarrollo Urbano PRODEUR	-\$ 5,931	

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,819,087
--	---------------------

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 19.9352 pesos por dólar.

Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo		\$ 55,011
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011	
Proveedores por Pagar a Largo Plazo		\$ 2,115,087
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829	

38

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



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

Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$	338,367
Proveedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V.	\$	295,571
Borja Robles Carlos	\$	221,169
Colina Casillas Gabriel	\$	133,200
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$	75,289
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$	47,159
Gobierno Del Estado De Baja California	\$	37,933
Méndez Mateis Víctor Hugo	\$	34,744
Cosemsa S.A. De C.V.	\$	33,522
Silva Rodríguez Silvia Berenice	\$	30,330
Laboratorio Gamboa S.A. de C.V.	\$	25,294
Rubio Aguilar Sergio	\$	22,770
Cortez Avendaño Ivonne	\$	21,978
Radioimagen Medica SC	\$	20,650
Schulz Robles Enrique	\$	19,935
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Comisión Federal De Electricidad	\$	16,820
Hipódromo Agua Caliente S.A. De C.V.	\$	16,554
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$	16,178
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$	15,718
Jiménez Zamudio Maricela	\$	14,741
Cias. Periodísticas Del Sol Pacífico, 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
Inovacion 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
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$	8,820

39

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



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

Negrete Barreto Miriam Jessica	\$	7,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$	6,483
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349
Valencia Ortega Elías	\$	5,265
Sarabia Angulo Fernando	\$	5,040
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$	4,995
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$	4,995
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664
García Porras Francisco	\$	4,496
López Monreal Luis Ángel	\$	4,160
Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Canovas Agueros Miguel Ángel	\$	3,775
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330
Mendivil Guevara Mariano	\$	2,997
Zamora Roa Guillermina	\$	2,784
General De Seguros S.A.B	\$	2,395
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
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

40

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



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

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	

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

Contratistas por Pagar a Largo Plazo		\$ 290,093
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178

Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central		\$ 53,349.88
Complementaria Prov. Dlls.	\$	50,534
Fim Her .S.C.	\$	1,122
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$	1,038
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$	404
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$	252

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

Préstamos Recibidos a LP Oficina Central		\$ 53,451
--	--	-----------

41

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

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

Préstamo Banorte	\$ 53,451		
Cuentas por Pagar a Terceros LP		\$ 350,907	
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117		
Fopedem	\$ 37,696		
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$ 30,706		
Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491		
Strimling Shlafmitz Sara	\$ 5,407		
De La Madrid C Francisco	\$ 2,464		
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026		
Otras Cuentas por Pagar LP		\$ 901,187	
Bancomer Cadenas	\$ 712,188		
Barriga Sánchez Reyes	\$ 39,680		
Mora Heredia Rodolfo	\$ 11,936		
José Arcega Vejar	\$ 11,637		
Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$ 11,084		
Robles Canchola Juan José	\$ 9,573		
Hernández Vara Jorge Alberto	\$ 8,982		
Gómez Cervantes María José	\$ 7,396		
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		
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$ 4,491		
Castillo Ames Rurik Abdul	\$ 4,491		
Álvarez Alemán Julio	\$ 4,491		

42

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



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

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 Hábitat 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

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

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

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$177,605,659
------------------------------------	----------------------

Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	
--	--

43

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



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

Crédito Cofidan BC 4410 (9-Jun-15)	\$ 177,605,659
---	-----------------------

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

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

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 1,008,097
--	---------------------

Se integra de la siguiente forma:

I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central		\$ 790,857
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	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 16,895	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 16,894	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 19,289	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 8,447	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 8,447	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$ 8,447	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$ 8,447	

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

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

Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	31,680	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	29,916	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$	44,658	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	33,792	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	31,680	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	31,680	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	38,880	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	38,332	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$	11,773	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$	13,083	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$	10,902	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$	129,529	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	10,182	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	10,183	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	8,290	

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

II.- Reembolsos Oficina Central			\$ 12,134
Quintero Gómez David Nahúm	\$	3,958	
Fernández López Hugo Alonso	\$	2,560	
Jaime Valadez Adriana	\$	1,698	
Bracamontes Hernández Dulce María	\$	1,200	
Santana Mota Héctor Alberto	\$	971	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	628	
González Martínez Hipólito	\$	498	
Ahumada Limón Gaddiel Moisés	\$	400	
Salazar Quintero Gerardo	\$	221	

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



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

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

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

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

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 1,157,699,994
--------------------------------------	-------------------------

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

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 992,583,383
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,964,816
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	
Terrenos	\$ 56,383,597	
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624		
Edificios Públicos	\$ 61,786,331		
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468		
Bienes Inmuebles Oficina Central		\$ 811,531,086	
Terrenos	\$ 413,448,100		
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438		
Panteones	\$ 1,249,541		
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046		
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961		
Bienes Muebles Oficina Central		\$ 13,798	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798		
Actualización de la Hacienda Pública		\$ 73,683	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683		

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

B) Patrimonio Generado		\$ 165,166,611	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 54,395,165	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 54,395,165		
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 231,713,572	
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		

47

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

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

Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407	
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219	
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790	
Resultado Ejercicio 2006	\$ 58,355,304	
Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443	
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	
Resultado Ejercicio 2010	-\$147,486,720	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,384,280	
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 37,255,615	
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 60,987,557	
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,600,912	
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,935,136	
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 50,941,792	
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,230,338	
Resultado de Ejercicio 2018	\$ 29,242,289	
Resultado de Ejercicio 2019	\$ 63,781,423	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$120,992,126
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621	
Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064	
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759	
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,214,063	
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812	
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711	
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776	
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,588	
Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 33,172	
Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 1,206	

Se presenta integración de las afectaciones a resultados de ejercicios anteriores:

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN 2020 A LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

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

NO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFECTO NETO
			DEBE	HABER		
	Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	\$ -	\$ -	-\$ 115,297	\$ -
	Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	\$ -	\$ -	\$ 2,251,214	\$ -
	Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	\$ -	\$ -	\$ 6,991,358	\$ -
	Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	\$ -	\$ -	-\$ 11,731,340	\$ -
	Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734	\$ -	\$ -	-\$ 2,787,734	\$ -
	Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823	\$ -	\$ -	-\$ 7,823,823	\$ -
	Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398	\$ -	\$ -	\$ 11,345,398	\$ -
	Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717	\$ -	\$ -	\$ 13,708,717	\$ -
	Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407	\$ -	\$ -	\$ 12,903,407	\$ -
	Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219	\$ -	\$ -	\$ 7,142,219	\$ -
	Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790	\$ -	\$ -	\$ 53,115,790	\$ -
	Resultado Ejercicio 2006	\$ 58,355,304	\$ -	\$ -	\$ 58,355,304	\$ -
	Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443	\$ -	\$ -	\$ 43,034,443	\$ -
	Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	\$ -	\$ -	-\$ 32,655,900	\$ -
	Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	\$ -	\$ -	-\$ 1,613,015	\$ -
	Resultado Ejercicio 2010	-\$ 147,486,720	\$ -	\$ -	-\$ 147,486,720	\$ -
1)	Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,378,280	\$ 6,000		-\$ 57,384,280	-\$ 6,000
2)	Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371	\$ 15,954,067	\$ 3,896,823	-\$ 37,255,615	-\$ 12,057,244
3)	Resultado Ejercicio 2013	\$ 60,307,734	\$ 11,089	\$ 690,912	\$ 60,987,557	\$ 679,823
4)	Resultado Ejercicio 2014	\$ 47,579,734	\$ -	\$ 21,178	\$ 47,600,912	\$ 21,178
5)	Resultado Ejercicio 2015	\$ 4,895,136	\$ -	\$ 40,000	\$,935,136	\$ 40,000
6)	Resultado Ejercicio 2016	\$ 51,846,709	\$ 3,231,338	\$ 2,326,422	\$ 50,941,793	-\$ 904,916
7)	Resultado Ejercicio 2017	\$ 64,237,538	\$ 7,200	\$ -	\$ 64,230,338	-\$ 7,200
8)	Resultado Ejercicio 2018	\$ 29,425,451	\$ 183,162	\$ -	\$ 29,242,289	-\$ 183,162
9)	Resultado Ejercicio 2019	\$ 90,789,747	\$ 27,033,714	\$ 25,390	\$ 63,781,423	-\$ 27,008,324
	Sumas	\$ 271,139,418	\$ 46,426,570	\$ 7,000,725	\$ 231,713,573	-\$ 39,425,844

Análisis:

1) Afectación al Resultado del Ejercicio 2011:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER

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

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

31/12/2020	46188 - 1	Registro de comprobación de gastos del ejercicio 2011, existe evidencia de la comprobación del gasto, el afectado acudió para aclaración.	\$ 6,000.00	\$ -
SUMAS			\$ 6,000	\$ -

2) Afectación al Resultado del Ejercicio 2012:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
04/08/2020	19627 - 60	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 141829 ALDRYN AGUIRRE DEHESA	\$ -	\$ 2,493.00
30/09/2020	30200 - 2	PM CANCELACION DE CHEQUE 40100 DE LA CTA 8141 DE FECHA 27/08/2012	\$ -	\$ 1,008.00
30/09/2020	31013 - 2	PM Registro de Cancelación de cheques de años anteriores de la Cta Banorte 8141 APOYO A ISIDRO RODOLFO ROLDAN QUEZADA CH 135717	\$ -	\$ 800.00
30/09/2020	31013 - 4	PM Registro de Cancelación de cheques de años anteriores de la Cta Banorte 8141 APOYO A DOMINGO VALENZUELA SOTO PARA REHABILITACION DEL OIDO CH 136545	\$ -	\$ 2,000.00
30/09/2020	31013 - 6	PM Registro de Cancelación de cheques de años anteriores de la Cta Banorte 8141 APOYO A MIGUEL ANGEL CASTELLANOS CHICO GASTOS MEDICOS CH 137473	\$ -	\$ 2,000.00
30/09/2020	31013 - 8	PM Registro de Cancelación de cheques de años anteriores de la Cta Banorte 8141 APOYO A MIREYA TORRES GARCIA PARA PAGO DE LUZ	\$ -	\$ 1,000.00
30/09/2020	31013 - 10	PM Registro de Cancelación de cheques de años anteriores de la Cta Banorte 8141 APOYO A REYNA ESTHER ORTIZ LUGO PARA IMPERMEABILIZACION CH 136487	\$ -	\$ 1,000.00
16/10/2020	32759 - 2	PM Cancelación de cheques en tránsito de años anteriores de la Cta Banorte 567488141, CH 134928 Juan Jaime Ojeda Valenzuela, diferencia en importe.	\$ -	\$ 134.00
16/10/2020	32759 - 4	PM Cancelación de cheques en tránsito de años anteriores de la Cta Banorte 567488141, CH138783 Francisca Sosa Chávez	\$ -	\$ 800.00
16/10/2020	32759 - 6	PM Cancelación de cheques en tránsito de años anteriores de la Cta Banorte 567488141, CH 139612 HOME DEPOT MEXICO S DE RL DE CV.	\$ -	\$ 725.76
16/10/2020	32759 - 8	PM Cancelación de cheques en tránsito de años anteriores de la Cta Banorte 567488141 CH 141579 CIAS PERIODISTICAS DEL SOL DEL PACIFICO SA DE CV	\$ -	\$ 12,119.23
31/12/2020	46201 - 1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$ 4,235,825.00	\$ -
31/12/2020	46201 - 3	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$ 20,381.00	\$ -
31/12/2020	46201 - 5	Equipo de Cómputo y e Tecnología de la Información	\$ 1,409,944.00	\$ -

50

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

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

31/12/2020	46201 - 8	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ -	\$ 1,226,275.00
31/12/2020	46201 - 10	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ -	\$ 177,853.00
31/12/2020	46201 - 12	Cámaras Fotográficas y de Video	\$ -	\$ 51,959.00
31/12/2020	46201 - 13	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 175,690.00	\$ -
31/12/2020	46201 - 15	Equipo Médico y de Laboratorio	\$ 14,638.00	\$ -
31/12/2020	46201 - 18	Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	\$ 490,127.00
31/12/2020	46201 - 19	Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 3,704,257.30	\$ -
31/12/2020	46201 - 22	Otros Equipos de Transporte	\$ -	\$ 36,185.00
31/12/2020	46201 - 23	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 980,658.00	\$ -
31/12/2020	46201 - 25	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$ 543,632.00	\$ -
31/12/2020	46201 - 28	Maquinaria y Equipo de Aire Acondicionado	\$ -	\$ 28,351.00
31/12/2020	46201 - 29	PM RECLASIFICACION DE CUENTAS DE OTROS BIENES MUEBLES	\$ 4,869,042.00	\$ -
31/12/2020	46201 - 32	Eq. de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ -	\$ 228,863.00
31/12/2020	46201 - 34	Herramientas Y Maquinaria Herramienta	\$ -	\$ 703,746.00
31/12/2020	46201 - 36	PM RECLASIFICACION DE CUENTAS DE OTROS BIENES MUEBLES	\$ -	\$ 929,384.00
SUMAS			\$ 15,954,067	\$ 3,896,823
EFFECTO NETO				-\$ 12,057,244

3) Afectación al Resultado del Ejercicio 2013:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
04/08/2020	19627 - 72	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 149772 MARIA DEL REFUGIO FLORES TINEO FINIQUITO	\$ -	\$ 4,083.05
04/08/2020	19627 - 78	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 149804 RUBEN SANCHEZ HERNANDEZ FINIQUITO	\$ -	\$ 4,839.45
19/08/2020	22529 - 2	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 ch 150313 RICARDO JAVIER PONCE VERA NOM 24	\$ -	\$ 1,770.66

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

19/08/2020	22529 - 4	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150312 EDUARDO DIEGO OROZCO	\$ -	\$ 5,285.63
19/08/2020	22529 - 6	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150343 LUIS ARMANDO GALDEAN A	\$ -	\$ 2,940.00
19/08/2020	22529 - 8	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150342 MARIA DEL ROSARIO	\$ -	\$ 419.00
19/08/2020	22529 - 10	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150341 MARIA DEL ROSARIO	\$ -	\$ 735.00
19/08/2020	22529 - 12	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150340 LUIS ARMANDO GALDEAN	\$ -	\$ 3,537.00
19/08/2020	22529 - 14	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150339 LUIS ARMANDO GALDEAN	\$ -	\$ 1,384.79
19/08/2020	22529 - 16	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150338 MARIA DEL ROSARIO MALDONADO	\$ -	\$ 419.00
19/08/2020	22529 - 18	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150337 LUIS ARMANDO GALDEAN	\$ -	\$ 2,277.00
19/08/2020	22529 - 20	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150306 GUILLERMINA CHAVEZ MORENO	\$ -	\$ 3,000.00
19/08/2020	22529 - 22	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150406 MELISSA RIVERA MARTINEZ	\$ -	\$ 42,648.64
19/08/2020	22529 - 24	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150305 JUAN ANGEL TRONCOSO GARCIA	\$ -	\$ 3,000.00
19/08/2020	22529 - 26	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150304 MIGUEL IVAN LIMON PANIAGUA	\$ -	\$ 3,500.00
19/08/2020	22529 - 28	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150280 LEOPOLDO MANJARREZ PARDO	\$ -	\$ 1,310.68
19/08/2020	22529 - 30	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150279 VERONICA REYNA CASTILLO	\$ -	\$ 1,310.68
19/08/2020	22529 - 32	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150263 MARTHA GUADALUPE LOPEZ GLBERT	\$ -	\$ 3,770.74
19/08/2020	22529 - 34	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150261 MARIA MAGDALENA BELTRAN CALDERA	\$ -	\$ 3,770.74
19/08/2020	22529 - 36	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150255 LUIS ALBERTO PADILLA VEGA	\$ -	\$ 3,770.74
19/08/2020	22529 - 38	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150254 ROSA ISELA ROLES LIZARRAGA	\$ -	\$ 1,219.95
19/08/2020	22529 - 40	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150252 ANA ARLETH NUÑEZ NAPOLES	\$ -	\$ 3,770.74
19/08/2020	22529 - 42	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150226 CESAR ALEJANDRO RODRIGUEZ FLORES	\$ -	\$ 1,064.62

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

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

19/08/2020	22529 - 44	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150221 JAIME FRANCISCO MONROY VAZQUEZ	\$	-	\$	369.64
19/08/2020	22529 - 46	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150218 LUIS ALBERTO PADILLA VEGA	\$	-	\$	2,697.73
19/08/2020	22529 - 48	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150217 EDUARDO DIEGO OROZCO LOPEZ	\$	-	\$	8,310.31
19/08/2020	22529 - 50	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150216 DOMINGO JIMENEZ HERNANDEZ	\$	-	\$	2,357.27
19/08/2020	22529 - 52	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150214 LUIS RUBEN AVALOS ESPINOZA	\$	-	\$	2,557.22
19/08/2020	22529 - 54	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 149818 APOYOS DE ORDEN SOCIAL	\$	-	\$	30,000.00
19/08/2020	22529 - 56	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 149816 APOYOS DE ORDEN SOCIAL	\$	-	\$	20,000.00
19/08/2020	22529 - 58	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150363 BERNARDO DE JESUS LARA ZAMORA	\$	-	\$	1,179.00
19/08/2020	22529 - 60	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150302 PEDRO BARR PADILLA	\$	-	\$	2,478.54
19/08/2020	22529 - 62	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150314 SALVADOR POLITRON TORRES	\$	-	\$	5,752.29
19/08/2020	22529 - 64	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150405 SALVADOR POLITRON TORRES	\$	-	\$	22,180.78
19/08/2020	22529 - 66	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 149777 MONICA CORRAL CUEVAS FINIQUITO	\$	-	\$	6,395.27
19/08/2020	22529 - 68	PM Registro de cancelación de cheques de años anteriores de la cuenta Banorte 0567488141 CH 150384 JUAN CARLOS HERNANDEZ VAZQUEZ	\$	-	\$	4,433.48
31/08/2020	24975 - 2	PM Registro de cancelación de la provisión del Finiquito de Delgado Aguirre María Susana. Finiquito pagado el 14/02/2018 ch.32763	\$	-	\$	6,807.12
31/08/2020	30199 - 2	PM Registro de cancelación de saldo por concepto de finiquito cancelado del año 2013, CH-50455 de la Cta. 0567488141 Banorte.	\$	-	\$	87,514.13
31/08/2020	30281 - 2	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito González Casillas Aarón al 6 de sep de 2013.	\$	-	\$	4,418.18
31/08/2020	30281 - 4	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Esparza López José Juan al 6 de septiembre del 2013.	\$	-	\$	4,966.82
31/08/2020	30281 - 8	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Grijalva Galdean Jesús Manuel al 17 mayo 2013.	\$	-	\$	42,827.48
31/08/2020	30281 - 10	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Álvarez Dorado Blanca Nieves al 25 de abril del 2013.	\$	-	\$	28,726.42

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

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

31/08/2020	30281 - 12	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Peñaloza Valencia José Miguel al 26 de Julio 2013.	\$	-	\$ 11,051.10
31/08/2020	30281 - 14	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Ayala Cortez Martha Patricia al 03 de mayo 2013.	\$	-	\$ 72,340.72
31/08/2020	30281 - 16	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Iturrios Márquez Kathia Danira al 6 de sept de 2013.	\$	-	\$ 95,750.44
31/08/2020	30281 - 18	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Ávila Guerrero Noé al 23 de agosto del 2013.	\$	-	\$ 45,316.71
31/08/2020	30281 - 20	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Duron Higuera Ernesto al 23 de agosto 2013.	\$	-	\$ 19,475.00
31/08/2020	30281 - 22	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Gómez Ramírez María Teresa al 6 de julio 2013.	\$	-	\$ 31,933.09
31/08/2020	30281 - 24	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Zamudio García María Trinidad al 6 de septiembre 2013.	\$	-	\$ 8,321.71
31/08/2020	30281 - 26	PM Registro de cancelación de finiquitos vencidos por prescripción del año 2013. Finiquito Marce Aguilar Edgar Abraham al 9 de marzo de 2012.	\$	-	\$ 4,809.68
31/12/2020	42452 - 146	PM INGRESOS DEL 31 DICIEMBRE 2020	\$ 7,565.98		\$ -
31/12/2020	46180 - 2	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 286 pago de medicamentos y consulta en la especialidad de pediatría.	\$	-	\$ 2,662.00
31/12/2020	46180 - 4	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp. 689 por concepto de reembolso de varios gastos.	\$	-	\$ 1,618.59
31/12/2020	46180 - 6	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 627 envío de paquetería a la ciudad de México al titular de la unidad de sistemas de inf.	\$	-	\$ 467.00
31/12/2020	46180 - 8	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 148 asistencia al congreso del estado para presentación de proyecto modificado de ingresos 2013	\$	-	\$ 651.00
31/12/2020	46180 - 10	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 691 se acudió al órgano de fiscalización del estado de Mexicali para hacer entrega de dctos.	\$	-	\$ 1,162.83
31/12/2020	46180 - 12	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 764 envío por paquetería de documentos oficiales a petróleos mexicanos en la cdmx	\$	-	\$ 225.00
31/12/2020	46180 - 14	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 760 acudió al órgano de fiscalización de Mexicali entrega de dctos oficiales.	\$	-	\$ 789.00
31/12/2020	46180 - 16	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 670 adquisición de arts de papelería	\$	-	\$ 419.00
31/12/2020	46180 - 18	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp: 688 pago de medicamento.	\$	-	\$ 4,500.00
31/12/2020	46180 - 20	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 393 viáticos a la cd Mexicali audiencia ante el	\$	-	\$ 1,045.01

“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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
		tribunal.		
31/12/2020	46180 - 22	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 767 compra de tóner	\$ -	\$ 1,179.00
31/12/2020	46180 - 24	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 322 adquisición de papelería para sindicatura	\$ -	\$ 892.45
31/12/2020	46180 - 26	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 368 reembolso de gastos varios.	\$ -	\$ 312.60
31/12/2020	46180 - 28	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013. cxp 683 pago de medicamentos.	\$ -	\$ 1,019.50
31/12/2020	46180 - 34	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013 y 2014. CASTILLO ARIAS CARLOS ALBERTO	\$ -	\$ 1,171.00
31/12/2020	46180 - 35	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013 y 2014. correspondiente a un gasto por comprobar que se reclasifico en la póliza 65992 a largo plazo.	\$ 3,523.03	\$ -
		SUMAS	\$ 11,089	\$ 690,912
		EFECTO NETO	\$ 679,823	

4) Afectación al Resultado del Ejercicio 2014:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2020	46180 - 30	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013 y 2014. cxp 617 pago de finiquito del c. Nancy Lorena machuca López, categoría confianza 15-09-08 al 30-09-2013	\$ -	\$ 458.49
31/12/2020	46180 - 32	PM Cancelación de saldos vencidos con antigüedad mayor a un año, del ejercicio 2013 y 2014. CXP 12517 NOMINA DE GASTOS DE EJECUCION DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2014	\$ -	\$ 319.88
31/12/2020	46180 - 38	Cancelación de saldos cxp 5802 no existe factura que soporte la provisión	\$ -	\$ 20,400.00
		SUMAS	\$ -	\$ 21,178
		EFECTO NETO	\$ 21,178	

5) Afectación al Resultado del Ejercicio 2015:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2020	46175 - 2	PM Registro de cancelación de saldo por concepto de arrendamiento de equipo de transporte correspondiente a la regiduría séptima por el ejercicio 2015 (ene-dic) cxp 3969	\$ -	\$ 29,999.91
31/12/2020	46184 - 2	PM Registro de cancelación de saldos del 2015 y 2016 por	\$ -	\$ 9,998.88

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

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

		concepto de arrendamiento de auto. CXP 8065 Arrendamiento de auto del mes de junio a dic 2015.		
			SUMAS	\$ - \$ 39,999
			EFFECTO NETO	\$ 39,999

6) Afectación al Resultado del Ejercicio 2016:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
27/05/2020	11383 - 2	Registro de capitalización de Obra Hábitat 2016-ROS-IS-01	\$ -	\$ 2,316,422.18
28/05/2020	11428 - 1	Cancelación de saldo por convenio de dación en pago de vialidad que conecta pabellón con colonia reforma	\$ 914,916.00	\$ -
31/12/2020	45658 - 1	Reclasificación de cuenta por obra Hábitat 2016 póliza 11383	\$ 2,316,422.18	\$ -
31/12/2020	46184 - 4	PM Registro de cancelación de saldos del 2015 y 2016 por concepto de arrendamiento de auto. cpx 3787 por concepto de pago por arrendamiento de equipo de transporte 2016	\$ -	\$ 10,000.00
		SUMAS	\$ 3,231,338	\$ 2,326,422
		EFFECTO NETO	-\$ 904,916	

7) Afectación al Resultado del Ejercicio 2017:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/07/2020	20940 - 1	PM REGISTRO DEVOLUCION DE DEPOSITO EN GARANTIA POR EL ARRENDAMIENTO DE OFICINAS TRANSITO Y TRANSPORTE CONTRATO CA/OM/011/2017	\$ 7,200.00	
		SUMAS	\$ 7,200	\$ -
		EFFECTO NETO	-\$ 7,200	

8) Afectación al Resultado del Ejercicio 2018:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
-------	------------------	------------------------------	------	-------

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

31/03/2020	8668 - 7	PM Reclasificación de los rendimientos de las cuentas bancarias (CXP: 1447 Reintegro financiero de la cuenta bancaria del fondo de aportaciones para la infraestructura social municipal FAISM 2018, CON NUM DE CUENTA 595063523)	\$ 21,484.00	\$ -
31/03/2020	8668 - 8	PM Reclasificación de los rendimientos de las cuentas bancarias (CXP:1448 REINTEGRO FINANCIERO DE LA CUENTA BANCARIA DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MCPAL FAISM 2018 CON NUM DE CTA 595063523)	\$ 11,666.00	\$ -
02/10/2020	30419 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 8465, con el Concepto: PAGO ERRONEO DE CLAVE DE IMPUESTO PREDIAL	\$ 5,147.00	\$ -
26/10/2020	33999 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 9247, con el Concepto: PAGO DE CLAVE ERRONEA DE IMPUESTO PREDIAL	\$ 1,607.00	\$ -
02/12/2020	39670 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 11181, con el Concepto: DEVOLUCION DE INGRESOS SEGUN JUICIO DE AMPARO 225/2018-III CORRESPONDIENTE AL 15% Fomento Turístico y el 10% Turístico y DIF COBRADOS EN IMPUESTO PREDIAL 2018	\$ 6,428.57	\$ -
09/12/2020	41219 - 2	PM REGISTRO DE SALDO A FAVOR DEL PROVEEDOR HISENSE ELECTRONICA MEXICO SA DE CV DEL EJERCICIO FISCAL 2018	\$ 135,738.40	\$ -
23/12/2020	43167 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 11129, con el Concepto: PAGO DE CLAVE CATASTRAL INCORRECTA, SE PAGO RT-227-070 DEBIENDO PAGAR LA CLAVE RT-227-010	\$ 1,090.62	\$ -
SUMAS			\$ 183,162	\$ -
EFECTO NETO			-\$ 183,162	

9) Afectación al Resultado del Ejercicio 2019:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
17/01/2020	296 - 1	PA: Presupuesto Pagado. CxP: 128, con el Concepto: ENTERO DE LOS RECURSOS FEDERALES NO DEVENGADOS DEL FONDO FORTAMUN 2019., Folio de SPEI: 25614	\$ 3,462.28	\$ -
17/01/2020	297 - 1	PA: Presupuesto Pagado. CxP: 71, con el Concepto: ENTERO DE LOS RECURSOS FEDERALES NO DEVENGADOS DEL FONDO FISM 2019 , Folio de SPEI: 25615	\$ 607,031.84	\$ -
31/03/2020	8668 - 1	PM Reclasificación de los rendimientos de las cuentas bancarias (CXP:8 ENTERO DE LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA CUENTA BANCARIA FEDERAL 1056474654 BANORTE DEL SUBCIDIO FORTASEG 2019)	\$ 24,571.00	\$ -
31/03/2020	8668 - 2	PM Reclasificación de los rendimientos de las cuentas bancarias (CXP.9 ENTERO DE LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA CUENTA BANCARIA DE FONDO FISM 2019 CON NUM 1046085006)	\$ 20,799.00	\$ -
31/03/2020	8668 - 3	PM Reclasificación de los rendimientos de las cuentas bancarias (CXP.12 ENTERO DE LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA CUENTA BANCARIA DE FONDO FORTAMUN 2019 CON NUM 1046081464)	\$ 11,832.00	\$ -
31/03/2020	8668 - 4	PM Reclasificación de los rendimientos de las cuentas bancarias (CXP: 239 ENTERO DE LOS RECURSOS NO DEVENGADOS DE LA CUENTA BANCARIA FEDERAL 1056474654 DE BANORTE DEL SUBSIDIO FORTASEG	\$ 158,024.82	\$ -

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

		2019)		
31/03/2020	8668 - 5	PM Reclasificación de los rendimientos de las cuentas bancarias (CXP: 415 ENTERO DE LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA CUENTA BANCARIA FEDERAL 1056474654 DE BANORTE DEL SUBSIDIO FORTASEG 2019)	\$ 74.00	\$ -
31/03/2020	9038 - 1	PM RECLASIFICACION DE REGISTRO ERRONEO EN ACTIVO DE RELOJ CHECADOR 1751 del Periodo 7 oc 1751 REQ.1989 DEPTO. SINDICATURA	\$ 3,417.70	\$ -
18/05/2020	10625 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 2365, con el Concepto: PAGO DE CLAVE INCORRECTA, SE PAGO RX-322-008 DEBIENDO SER LA CLAVE EQ-017-001 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	\$ 753.00	\$ -
18/05/2020	10626 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 2374, con el Concepto: PAGO DUPLICADO DE LA CLAVE RT-000-906 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	\$ 674.00	\$ -
11/06/2020	12590 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3622, con el Concepto: Devolución de Ingresos por pago erróneo en Impuesto Predial en clave VM-018-170 debiendo ser la PT-010-072 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	\$ 745.00	\$ -
30/06/2020	14167 - 2	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Ayudas sociales a personas cheques no recogidos. CXP.8128 ROSA ARMIDA DE LA CRUZ DE JESUS	\$ -	\$ 300.00
30/06/2020	14167 - 4	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Ayudas sociales a personas cheques no recogidos. CXP 8377 MA LUISA BERNARDO ZARAGOZA.	\$ -	\$ 500.00
30/06/2020	14167 - 6	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Ayudas sociales a personas cheques no recogidos. CXP 9706 MAXIMINO PADILLA CANIZAL.	\$ -	\$ 800.00
30/06/2020	14167 - 8	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Apoyos Sociales a personas cheques no recogidos. CXP 8654 NELIDA NAVARRETE ARGUELLO.	\$ -	\$ 1,000.00
30/06/2020	14167 - 10	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Apoyos Sociales a personas cheques no recogidos. CXP 8658 IMELDA SANTILLAN RIOS.	\$ -	\$ 1,500.00
30/06/2020	14167 - 12	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Apoyos Sociales a personas cheques no recogidos. CXP 8491 CELERINA MATIAS SOSA.	\$ -	\$ 1,500.00
30/06/2020	14167 - 14	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Apoyos Sociales a personas cheques no recogidos. CXP 9906 JESUS RICARDO HERNANDEZ SEGURA.	\$ -	\$ 800.00
30/06/2020	14167 - 16	PM Póliza de cancelación de cheques de años anteriores y/o cambio de firmas. Cta 5291 Banorte. Apoyos Sociales a personas cheques no recogidos. CXP 9297 ANGELICA PEREZ MARTINEZ.	\$ -	\$ 3,000.00
30/06/2020	15028 - 2	PM Reclasificación de saldo negativo, por de ISR no retenido en CXP 3157 del 2019, y pagado de más en SPEI 21586.	\$ -	-\$ 452.50
01/07/2020	18840 - 27	NOMINA 14/2020 POLICIA ACTIVA MULTA DE AISPURO DOILEZ J. ASUNCION	\$ 5,352.93	\$ -
15/07/2020	20918 - 1	PA: Presupuesto Pagado. CxP: 6083, con el Concepto: REINTEGRO A LA TESOFE DE RENDIMIENTOS GENERADOS EN CUENTA 5006 FISM19, Folio de SPEI: 28451	\$ 1,846.00	\$ -
05/10/2020	31201 - 2	PM REGISTRO DE DEUDOR POR PAGO ANTICIPADO EN NOMINA 23/2019 CONFIANZA AL C. AQUILINO HERNANDEZ HERNANDEZ, PARA SU DESCUENTO EN FINIQUITO	\$ -	\$ 4,181.57
20/11/2020	37846 - 2	PM Cancelación de cheques de años anteriores, Cta 0595065291 Banorte CH 756 a nombre de Jorge Rivera Pérez, por concepto de	\$ -	\$ 500.00

58

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

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

		apoyo.		
20/11/2020	37846 - 4	PM Cancelación de cheques de años anteriores, Cta 0595065291 Banorte CH 769 a nombre de MA Cristina Rocha Blanco, por concepto de apoyo.	\$ -	\$ 1,500.00
13/12/2020	42434 - 3	PM REGISTRO DE SALDO A FAVOR POR PAGOS ERRONEOS EN PREDIAL CLAVE VM-018-170 DEBIENDO SER PT-010-072, PARA FUTUROS PAGOS EN CLAVE CORRECTA	\$ 745.00	\$ -
23/12/2020	43167 - 2	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 11129, con el Concepto: PAGO DE CLAVE CATASTRAL INCORRECTA, SE PAGO RT-227-070 DEBIENDO PAGAR LA CLAVE RT-227-010	\$ 1,091.38	\$ -
31/12/2020	46155 - 1	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR R33 2019 ROS LP 07	\$ 8,016,579.98	\$ -
31/12/2020	46155 - 3	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-ROS-IS-04	\$ 1,876,731.49	\$ -
31/12/2020	46155 - 5	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-ROS-IS-06	\$ 2,107,101.65	\$ -
31/12/2020	46155 - 7	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-LP-04	\$ 1,398,209.60	\$ -
31/12/2020	46155 - 9	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-IS-02	\$ 752,360.40	\$ -
31/12/2020	46155 - 11	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-IS-07	\$ 720,670.87	\$ -
31/12/2020	46155 - 13	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-LP-02	\$ 4,686,324.41	\$ -
31/12/2020	46155 - 15	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-ROS-LP-06	\$ 1,284,662.36	\$ -
31/12/2020	46155 - 17	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-ROS-LP-05	\$ 1,410,940.46	\$ -
31/12/2020	46155 - 19	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-ROS-LP-03	\$ 1,261,481.54	\$ -
31/12/2020	46155 - 21	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-ROS-IS-05	\$ 1,309,217.90	\$ -
31/12/2020	46155 - 25	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-R33-2019-ROS-IS-01	\$ 870,728.11	\$ -
31/12/2020	46155 - 27	Registro de Obra No capitalizable ejercicio 2019 PRODEUR-PRON-2019-ROS-IS-01	\$ 498,030.73	\$ -
31/12/2020	46164 - 1	Registro por corrección de afectación en obras 2019 cpx 4145, 6952 y 10624	\$ 254.39	\$ -
31/12/2020	46167 - 2	Reclasificación de rendimientos fortaseg 2019	\$ -	\$ 10,260.85
		SUMAS	\$ 27,033,714	\$ 25,390
		EFFECTO NETO	-\$ 27,008,324	

EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES -\$ 39,425,845

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

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

Ingresos		\$ 632,559,366
A) Ingresos de Gestión		\$ 272,832,601
1)	Impuestos	\$ 194,792,509
2)	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 3,290,507
3)	Contribuciones de Mejoras	\$ 1,530,475
4)	Derechos	\$ 49,094,488
5)	Productos de Tipo Corriente	\$ 9,604,541
6)	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 14,520,080
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:

A) Ingresos de Gestión:		\$ 194,792,509
1) Impuestos		
	Impuesto Predial	\$ 55,507,569
	Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 37,886,113
	Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 8,349
	Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 3,358,439
	Otros Impuestos Oficina Central	\$ 81,483,613
	Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 16,548,427



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

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

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 3,290,507
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 3,290,507	

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

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 1,530,475
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,529,833	
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:

4) Derechos		\$ 49,094,488
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 48,162,551	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 6,882	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 925,054	

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

5) Productos Tipo Corriente		\$ 9,604,541
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 9,604,541	

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

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

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

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 14,520,080
Multas Oficina Central	\$ 9,930,760	
Indemnizaciones Oficina Central	\$ 1,512,077	
Reintegros Oficina Central	\$ 36,661	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 128,323	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 550,248	
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$ 2,259,309	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 95,502	
Otros Conceptos de Aprovechamientos	\$ 7,200	

B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 359,302,302
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 359,302,302	

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) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
1.- Participaciones y Aportaciones		\$ 359,302,302
Participación Federal Fondo General	\$ 144,053,362	
Ajuste Cuatrimestral Part. Fed Año Anterior	\$ 800,221	
Participación Federal Año Anterior	\$ 588,496	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 22,848,348	

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

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

Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 16,897,106	
Fondo de Fiscalización	\$ 9,651,841	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 6,496,309	
Gasolina y Diesel	\$ 9,884,278	
Impuestos Estatales	\$ 8,991,986	
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 1,718,790	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 793,622	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 597,388	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 73,082,369	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 24,986,396	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 421,800	
Subsidios Estatales	\$ 3,000,000	
Programa Apoyos para Desarrollo Forestal Sustentable	\$ 1,172,574	
Subsidio para la Seguridad Mpal (FORTASEG)	\$ 16,002,969	
Tenencia de Uso de Vehículo	\$ 83,836	
Fondo Compensatorio	\$ 4,691,795	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 1,613,769	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 10,925,047	

Otros Ingresos		\$ 424,463
Productos de Capital		\$ -
Sobrantes de Caja	\$ -	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 424,463
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$ 424,463	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ -	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 578,164,201
-------------------------	----------------

63

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

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

A) Gastos de Funcionamiento		\$ 476,104,522
1.-Servicios Personales		\$ 340,267,929
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 111,984,954	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 2,506,209	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 58,760,574	
Seguridad Social	\$ 31,321,939	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 135,504,254	
Pago De Estímulos A Servidores Públicos	\$ 190,000	
2.- Materiales y Suministros		\$ 37,313,501
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 2,699,842	
Alimentos y Utensilios	\$ 246,571	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 6,324,819	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 911,564	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 18,191,330	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 3,547,417	
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ 342,171	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 5,049,787	
3.- Servicios Generales		\$ 97,802,592

64

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

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

Servicios Básicos	\$ 28,233,202		
Servicios de Arrendamiento	\$ 1,449,154		
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 10,541,329		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 3,365,356		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 41,107,331		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 5,005,148		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 469,717		
Servicios Oficiales	\$ 4,814,361		
Otros Servicios Generales	\$ 2,816,992		
4.- Participaciones y convenios		\$ 720,500	
Otros Convenios	\$ 720,500		

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas al 31 de diciembre 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, así mismo por el pago de finiquitos e indemnizaciones.

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.

4.-Participaciones y convenios: Corresponde al gasto afectado por la parte Municipal en el convenio firmado con la Congregación Mariana Trinitaria para la entrega de tinacos.

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

B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 52,468,615
1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 35,499,368	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		
Fondo Zofemat	\$ 1,353,076	
3.- Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales a Personas	\$ 6,277,309	
4.- Subsidios a la inversión		
Subsidios A La Inversión	\$ 2,518,000	
5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros		
Otras Ayudas	\$ 2,022,564	
6.- Ayudas Sociales a Instituciones son fines de lucro		
Organizaciones No Gubernamentales	\$ 2,499,100	
Subcomités Municipales Para El Aprovechamiento Sustentable De Las Payas	\$ 2,299,197	

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



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

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

4.- Subsidios a la inversión: El importe corresponde a los subsidios otorgados a comercios con la finalidad de ayudar a mantener la economía por causa de la contingencia de salud COVID 2019.

5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros: Corresponde al gasto efectuado para el pago de ayuda a los integrantes del programa PATEM (Programa de Ayuda Temporal Emergente por el rescate de la Economía Familiar).

6.- Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro: El importe corresponde a lo asignado a los centros de rehabilitación y a una aportación que se le dio a la ZOFEMAT para la adquisición de una barredora.

1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 31 DE DIC 2020		
NOMBRE		IMPORTE
INJUVER		\$ 2,225,000
Subsidio	\$ 1,432,000	
Subsidio Beca transporte	\$ 343,000	
Subsidio Beca	\$ 450,000	
PRODEUR		\$ 2,950,000
Subsidio	\$ 2,950,000	
COTUCO		\$ 3,000,000
Subsidio	\$ 3,000,000	

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Subsidio adicional		
COPLADEM		\$ 2,465,030
Subsidio	\$ 2,465,030	
DIF		\$ 9,920,000
Ampliación subsidio	\$ 500,000	
Subsidio	\$ 9,420,000	
IMDER		\$ 8,050,000
Ampliación subsidio	\$ 1,000,000	
Subsidio	\$ 7,050,000	
INMUJER		\$ 1,500,000
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 1,500,000	
IMAC		\$ 2,360,000
Subsidio	\$ 1,850,000	
Ampliación	\$ 500,000	
Ampliación Regidores	\$ 10,000	
IMPLAN		\$ 3,029,338
Subsidio	\$ 3,029,338	
	TOTAL	\$ 35,499,368

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica		\$ 15,975,060
Intereses De La Deuda Pública		\$ 15,975,060
Intereses COFIDAN	\$ 15,975,060	

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

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

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

D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 5,587,724
Perdida En Cambio	\$ 1,678,128	
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	\$ 3,909,597	

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

E) Inversión Pública		\$ 28,028,280
Construcción en Bienes No Capitalizables	\$ 28,028,280	

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

RELACION DE AFECTACION POR OBRAS NO CAPITALIZABLES	
CONCEPTO	SALDO INICIAL
2020 PRODEUR-PRON-2020-ROS-LP-01 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE PACHUCA ENTRE CALLES CULIACAN Y TECATE COL. AMP LUCIO BLANCO	2,246,856.08
PRODEUR PRON 2020 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO COL HUCATAY Y REPOSICION DE RED AGUA POTABLE CXP 8469	2,083,171.74
PRODEUR R33 2020 ROS LP 06 TECHO FIRME (800M2) CXP 8437	1,695,453.40
PRODEUR R33 2020 ROS LP 08 RED DE ALCANTARILLADO EN COL LOMAS DE CORONADO UABC CXP 8568	1,098,637.45
PRODEUR R33 2020 ROS LP 08 RED DE ALCANTARILLADO EN COL LOMAS DE CORONADO UABC CXP 11593	23,580.00
PRODEUR R33 2020 ROS LP 02 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE BUENA VISTA COL VILLAS DE SIBONEY CXP 11593	184,054.69
PRODEUR R33 2020 ROS LP 02 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE BUENA VISTA COL VILLAS DE SIBONEY CXP 6965	2,843,375.01
PRODEUR R33 2020 ROS IS 04 CUARTO PARA DORMITORIOS (10) CXP 8436	1,152,953.13
PRODEUR R33 2020 ROS IS 03 TECHO FIRME CXP 7808	1,036,693.84
PRODEUR R33 2020 ROS IS 02 CUARTO PARA DORMITORIO CXP 7807	1,152,998.36
PRODEUR R33 2020 ROS AD 01 TECHO FIRME (78M2) CXP 10935	141,540.00

69

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

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

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 CXP 6967	1,457,734.29
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 CXP 11979	27,691.53
PRODEUR-2020-ROS-IS-07 CONSTRUCCION DE LAVADERO CON ROPEDORES PLUVIALES CALLE 7 LEYES AMP BENITO JUAREZ	479,901.65
PRODEUR-2020-ROS-LP-05 CUARTOS PARA DORMITORIOS	1,682,634.33
PRODEUR-PRON-2020-ROS-LP-02 PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO MIGUEL HIDALGO	1,886,980.74
PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-07 TECHO FIRME (700M2)	1,486,324.00
PRODEUR-PRON-2020-ROS-LP-03 SANITARIOS EN CANCHA E FUTBOL	603,649.93
PRODEUR-PRON-2020-ROS-IS-02 PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE JALISCO	1,737,946.34
PRODEUR-PRON-2020-ROS-IS-03 PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE ARCA DE NOE	881,492.99
PRODEUR-PRON-2020-ROS-IS-04 REHABILITACION Y MANTENIMIENTO DE CARPETA ASFALTICA VARIAS CALLES	1,267,402.98
PRODEUR-PRON-2020-ROS-IS-01 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE MICAELA TOPETE	1,559,644.13
PRODEUR-PRON-2020-ROS-IS-05 REHABILITACION PARQUE DIEGOE SQUIVEL	716,409.14
PRODEUR-PRON-2020-ROS-LP-05 PARQUE ECHEVERRIA REHABILITACION	581,153.93
TOTAL	28,028,279.68

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

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

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$54,395,165
--	--------------

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

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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre de 2020.

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO			\$ 7,059,440
DESCRIPCIÓN	31-DIC-2020	31-DIC-2019	MODIFICACIONES
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$565,158	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	\$4,946,397	\$ -
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	\$35,525,964	\$ -
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	\$1,290,538	\$ -
Terrenos	\$ 56,383,597	\$56,383,597	\$ -
Multas 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	\$ -
Bienes Inmuebles Oficina Central			
Terrenos	\$ 413,448,100	\$406,388,660	\$ 7,059,440
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	\$ 312,222,961	\$312,222,961	\$ -

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Inmueble. Ej. Ante			
Bienes Muebles Oficina Central			
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	\$ -
Actualización de Bienes Inmuebles			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 992,583,383	\$ 985,523,943	\$ 7,059,440

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

DESCRIPCIÓN	30-DIC-2020	31-DIC-2019
Efectivo	\$ 11,500	\$ 11,500
Bancos y Tesorería	\$ 36,325,588	\$ 19,214,906
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 6,163,044	\$ 4,834,448
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 81,925,751	\$ 101,506,227
Depósitos en Garantía	\$ 50,000	\$ 57,200
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 124,475,883	\$ 125,624,280

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	31-DIC-2020	31-DIC-2019	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
----------------------	-------------	-------------	--------------------------------

72

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

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

Terrenos Oficina Central	\$ 882,694,828	\$ 877,428,335	\$ 5,266,493
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 158,872,395	\$ 144,926,543	\$ 13,945,852
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 27,890,798	\$ 35,542,616	-\$ 7,651,818
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 600,524	\$ 13,999,147	-\$ 13,398,623
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 4,719,809	-\$ 914,916
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,073,863,436	\$ 1,076,616,448	-\$ 2,753,012
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 22,447,916	\$ 19,101,442	\$ 3,346,473
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,441,244	\$ 5,255,000	\$ 186,243
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 590,573	\$ 590,573	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 130,389,245	\$ 112,048,209	\$ 18,341,036
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,027	\$ 3,546,027	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 42,376,966	\$ 37,123,031	\$ 5,253,935
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ -	\$ 12,081,324	-\$ 12,081,324
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 204,941,971	\$ 189,895,608	\$ 27,127,688

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

CONCEPTO	31-DIC-2020	31-DIC-2019
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 80,191,975	\$ 98,077,572
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	-\$ 3,909,597	\$ -

73

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

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

Depreciación		\$	-
Perdida en Tipo de Cambio	\$	1,678,128	\$ 564,886
Inversión Pública No Capitalizable	\$	28,028,280	\$ 6,722,939
Incremento en inversiones producido por revaluación			\$ -
Ganancia / pérdida en venta de propiedad planta y equipo			\$ -
Incremento en cuentas por cobrar			\$ -
Partidas Extraordinarias	\$	25,796,810	\$ 7,287,825
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$	54,395,165	\$ 90,789,747

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020			
(Cifras en Pesos)			
1.- Total de Ingresos Presupuestarios		\$	632,126,383
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$	424,463
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	\$	424,463	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		-\$	8,766

74

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



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

3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-\$	8,766	
4.- Total de Ingresos Contables	\$		632,559,612

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO		
CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020		
1. Total de egresos presupuestarios		\$632,426,347.62
2. Menos egresos presupuestarios no contables		89,231,226.82
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	6,695,058.10	
2.2 Materiales y Suministros		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	19,840,829.12	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	3,436,848.01	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		

75

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



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

2.9 Activos Biológicos	1,400,204.03	
2.10 Bienes inmuebles	45,324,037.60	
2.11 Activos Intangibles		
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
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	12,534,249.96	
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos presupuestales no contables (Almacén)		
3. Más gastos Contables No Presupuestales		34,969,079.99
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	34,969,079.99	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		578,164,200.79

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuentas de Orden Contables	\$ 1,343,688,443
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

1.- Pasivos Contingentes		\$ 108,622,903
Juicios Civiles	-\$ 1,427,446	
Juicios Penales	-\$ 26,211,513	
Juicios Contenciosos	\$ 22,298,000	
Juicios Mercantiles	\$ 1,974,940	
Juicios Laborales	\$ 111,988,922	

76

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



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

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

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

2.- Rezago		\$ 977,321,354
Rezago De Impuesto Predial	\$ 717,576,574	
Rezago Multas De Transito	\$ 65,871,546	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 948,155	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 894,172	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 999,916	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 841,985	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 4,922,984	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 82,797	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 798,366	
Rezago por Multas de Regulación	\$ 16,009	
Rezago de Pavimentación	\$ 24,549,577	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 4,332,521	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 155,486,754	

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

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 257,744,186
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 24,624,509	
Col. Constitución	\$ 38,333,861	

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

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

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
fraccionamiento Mar de Catalina	\$	147,157

3.- Bienes Inmuebles por Regularizar: Se registran los bienes inmuebles propiedad del Ayuntamiento, pero que por diferentes causas no se han podido formalizar.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 566,309,059	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 20,785,789	
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 86,903,078	
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 0	
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 29,795,227	
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 611,523	
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 602,019,598	

78

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

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

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 566,309,059.00
Modificado	\$ 653,212,136.69
Comprometido	\$ 632,426,347.62
Devengado	\$ 632,426,347.62
Ejercido	\$ 602,631,120.69
Pagado	\$ 602,019,597.90

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 566,309,059	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 20,785,789	-\$ -
Modificado Ptal	-\$ 86,903,078	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ -	-\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 29,795,227	-\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 611,523	-\$ -
Pagado	\$ 602,019,598	\$ -

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

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 566,309,059
Ley de Ingresos por Ejecutar	-\$ 13,671,357
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 52,145,721
Ley de Ingresos Devengada	\$ 632,289,920
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 632,289,920

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 566,309,059.04
Modificado	\$ 618,454,794.68
Devengado	\$ 632,134,902.48
Recaudado	\$ 632,134,902.48

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 566,309,059	\$ 0
Estimado + Modificaciones	\$ 618,454,795	\$ 15
Modificado Presupuestal	-\$ 52,145,736	\$ 15
Devengada	\$ 632,134,902	\$ 155,017
Recaudada	\$ 632,134,902	\$ 155,017

La diferencia de \$155,017 es lo correspondiente a ingresos transitorios que quedaron pendientes al 31 de diciembre 2020 que por su naturaleza se cancelan en enero, en cuanto a los 15.00 corresponde a una reclasificación del ingreso modificado pendiente de registrar en el inciso 84101002.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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:

81

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



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

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 31 de diciembre de 2020 son los siguientes:

Presidente Municipal:

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

Tesorero Municipal:

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

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

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

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

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

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

82

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



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

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

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

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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

BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 31 de diciembre 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; apejándose 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

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



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

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

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

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 31 de diciembre 2020 **\$19.9352 por un dólar.**

Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 268,266
Complementaria	\$ 5,551,175
0114683382 BBVA Dólares	\$ 24,692

INVERSIONES FIJAS.

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Los bienes inmuebles se registran al valor histórico, el cual corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable comprobatoria y justificativa, el cual es actualizado a valor catastral. En caso de ser producto de una donación, o dación en pago se registran a valor de avalúo o en su caso a valor estimado utilizándose los valores contenidos en la tabla de valores catastrales unitarios, base del impuesto predial del Municipio de Playas de Rosarito, B.C. del ejercicio fiscal en que se pretendan registrar dichos inmuebles. Los bienes muebles se registran al valor de adquisición, y se clasifican de acuerdo a lo establecido en los artículos 7 y 12 del Reglamento de Bienes y Servicios del Municipio de Playas de Rosarito, B.C. y artículo 26 fracción XV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de Playas de Rosarito, B. C. Esto es de acuerdo a su régimen de dominio público o privado, presentándose bienes muebles e inmuebles.

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, a la fecha del cierre del 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 31 de diciembre de 2020.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 31-DIC -2020	Proyección de Recaudación
Libre Disposición	\$ 460,115,046	\$ 504,383,062	\$ 516,890,594	-\$ 12,507,533
Transferencias				
Federales	\$ 106,194,013	\$ 114,071,733	\$ 115,244,308	-\$ 1,172,575
Etiquetadas				
Total	\$ 566,309,059	\$ 618,454,795	\$ 632,134,902	-\$ 13,680,108

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

85

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



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

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

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

Indicadores:

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

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

Formula	\$ 12,534,250	/	\$ 632,134,9002	*	100	=	1.98%
---------	---------------	---	-----------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$ 12,534,250
Ingreso Total anual	\$ 632,134,902

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

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



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

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

Formula	\$ 15,975,060	/	\$ 474,728,655	*	100	=	3.37%
---------	---------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$ 15,975,060
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$ 474,728,655

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).

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



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

PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado en ejercicios anteriores; permiten 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 pagos con el Instituto de Seguridad Social (ISSSTECALI), y el cumplimiento en el pago de pasivos generados en la operación, así como el pago de impuestos por retenciones de ISR. .

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

EFFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

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

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

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

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

C.P. ALEJANDRA RGUEZ. HERRERA
CONTADOR GENERAL

88

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