

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 209,071,772</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>Efectivo</b>			<b>\$ 21,500</b>
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Fondo Fijo para Cajeros Automáticos	\$ 10,000	B)	
<b>Bancos y Tesorería</b>			<b>\$ 20,402,573</b>
<b>Banorte</b>			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 1,255,023	C)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 21,031	D)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 2,760,709	E)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 473,588	F)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 82,918	G)	
1155001775 Banorte Terminal Portátil Cobro Infracciones	\$ 168,221	H)	
<b>BBVA Bancomer</b>			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 2,841,921	I)	
0116995063 Cajero BBVA	\$ 23,718	J)	
<b>HSBC</b>			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 33,107	K)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 41,239	L)	
<b>BanBajío</b>			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 115	M)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 116	N)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 20,762	O)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 6,004,174	P)	
<b>Bancos Dólares</b>			
566264665 Banorte Dlls	\$ 282,981	Q)	
Complementaria	\$ 6,355,797	R)	

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 2021**

0114683382 BBVA Dólares	\$	37,154	S)	
<b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>				<b>\$ 1,692,048</b>
<b>Banorte Fondos Federales</b>				
0298494914 Zofemat Banorte	\$	31,819	T)	
1139307392 Banorte Faism (FIII) 2021	\$	1,617,025	U)	
1139313366 Banorte Fortamun (FIV) 2021	\$	16,168	V)	
1154999763 Banorte Homologación Salarios Elementos Seguridad	\$	27,082	W)	
<b>HSBC Fondos Federales</b>				
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	-\$	46	X)	
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>				<b>\$ 186,905,651</b>
<b>Banorte Inversión Temporal</b>				
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$	53,325,732	Y)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$	126,791,998	Z)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$	3,380,979	AA)	
<b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>				
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$	279,821	AB)	
<b>BanBajío Inversión Temporal</b>				
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$	34,538	AC)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$	3,038,123	AD)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$	40,301	AE)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$	14,159	AF)	

**Efectivo:**

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

**Bancos y Tesorería:**

- C) Representa el saldo de la cuenta productiva que son utilizadas para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- D) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para gasto corriente.
- E) Representa el saldo de la cuenta de cheques para pago de nómina y gastos

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 2021

- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva Ramo 28
  - G) Representa el saldo de la cuenta Banorte Predial
  - H) Representa el saldo de la cuenta para las Terminales Móviles Cobro de Infracciones
  - I) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA
  - J) Representa el saldo de la cuenta del cajero de BBVA
  - K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de gastos
  - L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
  - M) Representa el saldo de la cuenta Concentradora de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de septiembre de 2015.
  - N) Representa el saldo de la cuenta Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
  - O) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
  - P) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
  - Q) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
  - R) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 31 de diciembre de 2021 a un Tipo de Cambio de **20.8535** M.N., por dólar.
  - S) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.
- Bancos, Dependencias y Otros:**
- T) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
  - U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2021
  - V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2021
  - W) Representa el saldo de la cuenta de cheques para la Homologación Salarial de policías



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**Inversiones Temporales**

X) Representa el saldo de la cuenta de cheques de Subsemun 2011

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

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

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

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

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

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

<b>Depósitos en Garantía MN</b>	<b>\$ 50,000</b>
---------------------------------	------------------

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

**Depósitos en Garantía**

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

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 3,035,119</b>
---	---------------------

Se integra:	
I.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 2,956,998
II. Préstamos a Empleados	\$ 52,669
III. Préstamos a entes externos	\$ 25,452

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

<b>I.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 2,957,000</b>
<b>A) Gastos por comprobar</b>		<b>\$ -</b>
<b>B) Faltantes de Caja</b>		<b>\$ 3,418</b>
Araujo Heraz José Guadalupe	\$ 184	
Romero Aguayo Evangelina	\$ 1,442	
Domínguez Martínez Christian	\$ 1,792	
<b>C) Cheques devueltos</b>		<b>\$ 1,202,462</b>
Cheques devueltos MN	\$ 1,202,462	
<b>D) Funcionarios y Empleados</b>		<b>\$ 158,613</b>
Díaz López Javier	\$ 48,400	
Delgado Ramírez Adolfo	\$ 43,700	
Araujo Luevano Eduardo	\$ 25,749	
Pedroza Oliveros Erik	\$ 7,193	
Contreras Cruz José Raúl	\$ 5,986	
Cruz Aguirre Luigi	\$ 5,460	
López Aguilar Martha Alicia	\$ 5,400	
De Anda Gaytán Raymundo Javier	\$ 3,624	
Legaspi Bernal José Gahel	\$ 2,330	
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$ 2,131	
Parra Amparan Julio Cesar	\$ 3,000	
Ortiz Reyes Daniel	\$ 3,750	
Bustamante Bonilla Julio Enrique	\$ 728	
Sánchez Guzmán Gonzalo	\$ 720	
Lomelí Díaz Christian	\$ 442	
<b>E) Otros Deudores Diversos</b>		<b>\$ 1,592,507</b>
Comisión Federal de Electricidad	\$ 1,533,106	
Qualitas Compañía de Seguros SA de CV	\$ 34,014	
Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	\$ 8,767	
Camacho Hernández Gerardo Omar	\$ 8,381	
S.U.T.S.T.E.M.I.D.B.C	\$ 5,020	
Banobras S.N.C fid 312 ICIC Tijuana	\$ 2,701	
Edificaciones RUMA S. de R.L. de C.V.	\$ 518	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

I.- 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, el cual al final del ejercicio quedo en cero.
- 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 a liquidarse según normatividad aplicable.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

<b>II.- Prestamos a Empleados</b>		<b>\$ 52,667</b>
Mendoza Fontes Ángel Alfonso	\$ 50,000	
Beltrán Gómez Romario Humberto	\$ 2,667	

El saldo representa un préstamo de Mendoza Fontes quien está en espera de finiquito por jubilación y un saldo de Beltrán Gómez pendiente de aplicar.

<b>III. Préstamos a entes externos</b>		<b>\$ 25,452</b>
Financiamiento a Gobierno del Estado B.C.	\$ 25,452	

El saldo representa el remanente de obra que quedo en relación al convenio con Gobierno del Estado de B.C.

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

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$ 1,716,039</b>
---	---------------------

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 360,846</b>
<b>B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>	<b>\$ 1,355,192</b>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 360,846</b>
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	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	

A) El saldo corresponde al registro de los contratos de compra-venta de terrenos en parcialidades; en los fraccionamientos Puesta del Sol, Mar de Puerto Nuevo, Villas de Siboney, Rancho del Mar, Puesta del Sol II, vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar de Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador, cabe mencionar que la mayoría termino de pagar en el mes de marzo 2021.

<b>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 1,355,192</b>
<b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>		\$ 77,389
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Cobian Moreno Rafael Quintín	\$ 7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$ 1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$ 1,200	
<b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>		\$ 10,421
Figueroa Martínez Susana	\$ 3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646	
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
<b>Ex Funcionarios y empleados</b>		\$ 186,783
Orozco López Eduardo Diego	\$ 44,163	
Contreras Magaña Juan	\$ 23,277	
Mendoza Guzmán Alejandro	\$ 21,916	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 17,228	
Vera Díaz Francisco	\$ 16,797	
Pulido Pimentel Yahir	\$ 11,479	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 8,000	
Flores Olayo José Luis	\$ 8,000	

7

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000		
Casas Pérez Karla Paola	\$	5,600		
Serret Rodríguez Antonio	\$	4,497		
Figueroa Martínez Susana	\$	4,000		
Paredes Cárdena Héctor	\$	3,733		
Marcos Pichataro Jesús Giovani	\$	2,857		
Romero Sapiens Juan Carlos	\$	2,570		
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	2,534		
Barroso Medina Fernando	\$	2,013		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000		
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121		
<b>Otros Deudores Diversos</b>			\$ 1,012,895	
Diseño Arquitectónico S.C. de R.L. de C.V.	\$	389,835		
Sedena	\$	219,851		
Editorial el Vigía, S.A. de C.V.	\$	102,600		
Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.	\$	59,456		
Grúas Peña	\$	47,706		
Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V.	\$	45,000		
PROGRAMA HABITAT	\$	28,626		
Navarro Peña Hugo Issac	\$	26,498		
Diagnóstico por imagen	\$	19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$	11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$	10,248		
Tinoco María Aurelia	\$	10,121		
Fimubac S.A. de C.V.	\$	7,849		
Editorial Playas de Rosarito	\$	5,568		
Calpumex Construcciones S.A. de R.L. de C.V.	\$	5,192		
Silva Placido Marcos Gerardo	\$	4,920		
Cruz Navarro Daniel	\$	3,928		
Muñoz Flores Sergio	\$	3,608		
Crédito Credenz	\$	2,640		

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 2021**

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 Superación Educativa S.C.	\$	1,200		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655		
Soluciones Viales S.A. de C.V.	\$	428		
Office Depot de México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		
Rodríguez Varilla Nelson Jesús	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		
<b>Préstamos a Ex Empleados</b>			\$	31,502
Gómez González Martha	\$	14,000		
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>Deudores por Anticipos a largo plazo</b>			\$	36,202
Secretaria de la Defensa Nacional	\$	28,562		
Dirección general de la Industria Militar	\$	7,640		

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 la última notificación fue en el mes de marzo 2021 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.

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 2021**

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

<b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$ 1,109,044,164</b>
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 938,823,379
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 166,415,893
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ -
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ -
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 3,804,892

<b>A) Terrenos Oficina Central</b>		<b>\$ 938,823,379</b>
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346	
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920	
Fracc. Costa De Oro	\$ 763,656	
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302	
Fracc. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950	
Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000	
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718	
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430	
Fracc. La Mina	\$ 7,846,144	
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163	
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164	
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612	
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619	
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874	
Playas De Santander	\$ 1,766,624	
Colonia Reforma	\$ 107,958,232	
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749	
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200	
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	

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 2021**

Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000	
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	

“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 2021**

Col. Benito Juárez	\$ 1,503,770	
Col. Constitución	\$ 49,087,618	
Ampl. Lucio Blanco	\$ 5,537,164	

- 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 2021.

<b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>		<b>\$ 166,415,893</b>
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad 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 MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	
Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
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.	\$ 3,685,719	

“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 2021**

(PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)		
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$	2,456,122
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$	1,986,225
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$	2,742,041
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$	1,120,076
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$	2,000,000
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$	773,431
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$	1,194,830
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
Secretaría de seguridad ciudadana Campo de Tiro Virtual	\$	1,726,319
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
Remodelación oficinas de Desarrollo Social	\$	94,927
Construcción Parque Benito Juárez BJ-060-005	\$	750,000
Ampliación de parque Colinas del Sol Plan Lib C-099-010	\$	899,572
Empastado artificial campo de softbol el Profe 1ra etapa	\$	5,748,340

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

C y D) Las construcciones en proceso terminaron en cero al final del ejercicio.

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

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

**BIENES MUEBLES:**

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$ 223,839,938</b>
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 27,237,388
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,756,702
C) Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 606,233
D) Equipo De Transporte	\$ 139,272,346
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 46,373,260
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

<b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b>		<b>\$ 27,237,388</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,372,602	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 22,717,634	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,132,451	

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

<b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>		<b>\$ 5,756,702</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,026,358	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,267,341	

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

<b>C) Equipo Instrumental Médico Y De Laboratorio</b>		<b>\$ 606,233</b>
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 581,234	

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 2021.

<b>D) Equipo De Transporte</b>		<b>\$ 139,272,346</b>
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 132,940,195	
Equipo aeroespacial	\$ 35,972	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,296,179	

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

<b>E) Equipo De Defensa y Seguridad</b>		<b>\$ 4,444,008</b>
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		<b>\$ 46,373,260</b>
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 20,693,229	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 57,240	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 306,011	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 14,777,458	
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 868,503	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,644,168	
Otros Equipos	\$ 6,026,651	

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

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

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el comparativo entre las cifras consideradas en el padrón de oficialía mayor y la contabilidad al 31 de diciembre del 2021:

<b>CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE 2021</b>			
<b>DESCIPCIÓN</b>	<b>OFICIALIA MAYOR</b>	<b>REGISTRO CONTABLE</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,372,602	\$ 2,372,602	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	\$ 14,701	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 22,717,634	\$ 22,717,634	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,132,451	\$ 2,132,451	
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,026,358	\$ 1,026,358	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,267,341	\$ 2,267,341	
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000	\$ 25,000	
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 581,234	\$ 581,234	
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 132,940,195	\$ 132,940,195	
Equipo aeroespacial	\$ 35,972	\$ 35,972	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,296,179	\$ 6,296,179	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	\$ 4,444,008	
Maquinaria y equipo industrial	\$ 57,240	\$ 57,240	

16

“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 2021**

Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 20,693,229	\$ 20,693,229	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 306,011	\$ 306,011	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 14,777,458	\$ 14,777,458	
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 868,503	\$ 868,503	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,644,168	\$ 3,644,168	
Otros Equipos	\$ 6,026,651	\$ 6,026,651	
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 223,839,938</b>	<b>\$ 223,839,938</b>	<b>-</b>

**ACTIVOS INTANGIBLES:**

<b>Activos Intangibles</b>		<b>\$ 7,594,743</b>
<b>A) Software</b>		\$ 1,355,377
<b>B) Licencias Informáticas e Intelectuales</b>		\$ 6,239,366
<b>Software</b>		<b>\$ 1,355,377</b>
Software varios	\$ 1,355,377	
<b>Licencias</b>		<b>\$ 6,239,366</b>
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 6,239,366	

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.

<b>Depreciación acumulada de muebles</b>	<b>\$ -121,995,711</b>
--	------------------------

La depreciación representa el saldo acumulado correspondiente a las depreciaciones que históricamente estaban pendientes de aplicar, separando lo correspondiente al ejercicio 2021 en gasto del ejercicio y del 2020 hacia atrás en Rectificación patrimonial de resultados de ejercicios anteriores

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

<b>INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES POR DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2021 Y DEPRECIACION DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADA AL 2020</b>			
<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>AFECTACION ACUMULADA AL 2020</b>	<b>AFECTACION DEL EJERCICIO 2021</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2021</b>
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	\$-2,000,989.61	\$-48,940.96	-\$2,049,930.57
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	\$-11,490.20	\$-642.24	-\$12,132.44
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$-13,565,502.18	\$-1,464,182.19	-\$15,029,684.37
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$-4,018,389.41	\$-234,405.24	-\$4,252,794.65
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$-2,463,002.32	-	-\$2,463,002.32
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$-590,573.92	-	-\$590,573.92
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	\$-59,476,852.54	\$-11,682,857.60	-\$71,159,710.14
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$-2,656,343.85	\$-176,283.90	-\$2,832,627.75
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$-20,883,805.61	\$-2,721,449.62	-\$23,605,255.23
<b>Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central</b>	<b>\$-105,666,949.64</b>	<b>\$-16,328,761.75</b>	<b>-\$121,995,711.39</b>

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 24,579,694</b>
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 15,993
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 5,894,723
C) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,602,283
D) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,513,284
E) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,553,411

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**Desglose:**

- A) El saldo representa el importe al 31 de diciembre de 2021 de un sueldo correspondiente a la nómina 5 de confianza y la provisión de asimilados.

<b>A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 15,993</b>
<b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central</b>		\$ 3,549
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$ 3,549	
<b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>		\$ 12,444
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 12,444	

- B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 31 de diciembre del 2021, quedando provisionados para su pago.

<b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central</b>		<b>\$ 5,894,723</b>
Fatpad S.A de C.V.	\$ 1,513,864	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 1,129,572	
Díaz Gómez Antonio	\$ 638,000	
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$ 351,720	
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$ 238,218	
CFE Suministrador de Servicios Básicos	\$ 204,057	
Alfa Construcciones Urbanas, S.A. de C.V.	\$ 179,361	
GK Grúas S.A de C.V.	\$ 167,095	
Inetum México S.A. de C.V.	\$ 101,206	
Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	\$ 100,000	
Mendoza Almanza Juan Manuel	\$ 95,912	
Gobierno Del Estado De B.C.	\$ 88,086	
Crespo Davis María de la Luz	\$ 85,000	
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$ 81,567	
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.	\$ 75,187	
Oficemart S.A. De C.V.	\$ 67,364	
Arcega Aguirre Candelario	\$ 66,859	
González González Mauricio	\$ 65,027	
Pimpa S. de R.L. de C.V.	\$ 55,020	
Gutiérrez Pérez Eunice Abigail	\$ 53,000	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$ 45,686	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Huerta Suarez Héctor Javier	\$	41,121
Ortiz Colín Ma. Jorgelina	\$	37,996
Calette Verduzco Adolfo	\$	35,000
Acevo López María del Carmen	\$	32,400
Quick Medicine S.A de C.V	\$	32,164
Hernández Crisanto Irene	\$	29,527
Morales Grajeda Héctor Rafael	\$	28,000
Garcias S. de R.L. de C.V.	\$	27,927
Arreola Santos José Ángel	\$	21,276
Valenzuela Mendoza David	\$	19,604
Arsa-Lab S.A. de C.V.	\$	19,368
González Juan Carlos	\$	17,490
Sánchez Thomas Federico	\$	17,400
Ramírez Robles Claudia Karina	\$	16,848
Compu Global Solutions S.A de C.V.	\$	14,397
Rosarito Organización Integral S.A de C.V	\$	10,000
Torres Cabral Miguel Ángel Rene	\$	9,310
Muñoz Flores Sergio	\$	9,280
Pulido Mendoza Isaac Jaid	\$	8,208
Vázquez Hernández Ignacio Abraham	\$	8,193
Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V.	\$	8,100
Imagen Integral Mares S.C.	\$	7,992
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$	6,500
Fiscalía General del Estado de Baja California	\$	6,000
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	5,000
Motores de Tijuana S.A. de C.V.	\$	4,547
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	3,712
Zazueta Osorio Angélica Paola	\$	3,642
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	2,773
Sandoval López Heberto	\$	2,527
Diagnostico X Imagen S.A. De C.V.	\$	1,512
Juárez Reyes Patricia	\$	667

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

<b>INTEGRACIÓN DE LOS PRINCIPALES PROVEEDORES DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>			
<b>1) FATPAD SA DE CV</b>			
<b>FACTURAS</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>OBSERVACIÓN</b>
01B0EE05-2CE5-44E6-A4FC-C263849EVAC0	PAVIMENTACIÓN CONCRETO AV. MARIANO ABASOLO, COL. INDEPENDENCIA	\$ 506,032	
49C3F2E7-18F9-4973-9859-AFFE7254682	CAMIÓN TANQUE PIPA SEMINUEVO TANQUE CON CAPACIDAD 2000 GAL.	\$ 892,000	
8CFE2906-DD43-44F8-B0D9-E81ED7F51639	CONVENIO MODIFICATORIO PAV. CONCRETO AV. MARIANO ABASOLO, COL. INDEPENDENCIA	\$ 115,831	
<b>TOTAL 2017</b>		<b>\$ 1,513,864</b>	
<b>2) COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE TIJUANA</b>			
<b>FACTURA</b>	<b>CONCEPTO DE LA OBRA</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>OBSERVACIÓN</b>
VARIAS	SERVICIO DE AGUA POTABLE DE LAS DEPENDENCIAS Y ÁREAS VERDES NOV Y DIC	\$ 1,129,572	
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1,129,572</b>	
<b>3) DIAZ GOMEZ ANTONIO</b>			
<b>FACTURA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>OBSERVACIÓN</b>
50FE2861-5BF3-49B0-BF6D-C3BFDDF35170	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DE OFICINA Y DE OFICIALÍA MAYOR Y BAÑO DE PRESIDENCIA	\$ 638,000	
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 638,000</b>	
<b>4) EQUIPOS ELÉCTRICOS DE BAJA CALIFORNIA S.A. DE C.V.</b>			
<b>FACTURA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>OBSERVACIÓN</b>
5C33C683-1F06-4FD6-A541-30771094510F	45 LAMPARAS LED LUM LED AUTOBAHN 88W 4 LAMPARA LED LUM LED AUTOBAHN 68 WATTS	\$ 351,720	
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 351,720</b>	
<b>5) ADMINISTRADORA DEL COLORADO S. DE R.L. DE C.V.</b>			
<b>CUENTA POR PAGAR</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>OBSERVACIÓN</b>
VARIAS	CONSUMO DE COMBUSTIBLE DEL 27 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2021	\$ 198,753	
VARIAS	COMBUSTIBLE DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021		
VARIAS	CONSUMO DE COMBUSTIBLE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$ 39,465	
VARIAS	COMBUSTIBLE DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021		
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 238,218</b>	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

C) El saldo representa el adeudo que tiene el Ayuntamiento por concepto de obras que quedaron provisionados para ser liquidados en el próximo ejercicio.

<b>C) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$</b>	<b>7,602,283</b>
LJP Construcciones S de RL de CV	\$	4,259,907	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	1,490,709	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	1,344,331	
Cabrera Soria Sergio rene	\$	187,659	
Servicios y Obras Civiles Estrella S.A. de C.V.	\$	187,261	
Martínez Arcega Julio Cesar	\$	110,572	
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$	21,844	

D) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de diciembre del 2021 están pendientes de pago como el pago de impuestos a pagar en enero, la cantidad en negativo de ISSTECALI corresponde a un saldo a favor nuestro pendiente de acreditar.

<b>D) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$</b>	<b>5,513,284</b>
<b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$</b>	<b>84,343</b>
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$	84,343	
<b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>-\$</b>	<b>29,908</b>
ISSTECALI	-\$	29,908	
<b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$</b>	<b>4,562,651</b>
ISPT	\$	4,562,649	
ISR Asimilados a Sueldos	\$	2	
<b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>		<b>\$</b>	<b>896,198</b>
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$	253,237	
Pensión Alimenticia	\$	207,643	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	150,618	
Dinero Fácil y Rápido	\$	11,704	
SEFUPU (Sec. De la Función Pública)	\$	70,467	

22

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Caja de Ahorro	\$	60,343	
Crédito Fácil	\$	39,282	
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	35,323	
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	13,107	
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	9,167	
Asociación Manos Unidas	\$	7,150	
Yee Venegas Elizandro	\$	6,429	
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000	
Gastelum Orci Yolba	\$	2,720	
UABC Boletos	\$	1,434	
Lecona León Dulce María	\$	765	
Martínez Flores Rocelia	\$	560	
Descuento por Gafete no Entregado	\$	294	
Cuotas Sindicales	\$	3,911	
Crédito Global	\$	18,045	

E) Representa el importe de las cuentas por pagar que se tienen por conceptos distintos a proveedores y retenciones como aquellos contribuyentes que realizan un pago en exceso y se le registra un saldo a favor para ser acreditado en pagos posteriores, se integra a continuación:

<b>E) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>			<b>\$ 5,553,411</b>
<b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>		<b>\$ 799,521</b>	
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	158,274	
Hipódromo de Agua Caliente S.A. de C.V.	\$	316,821	
Administradora Mexicana de Hipódromo SA de CV	\$	13,016	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974	
López Estrada María Esther (NOTARIA 19)	\$	6,840	
Gasoducto de agua prieta S de RL de CV	\$	2,796	
Rico Aguirre José Guadalupe	\$	2,024	
Beckerman Zev (Predial)	\$	1,761	
Arévalo López Raúl PT-010-072	\$	1,383	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Not 17 S. C.	\$	956	
Gobierno del Estado de Baja California	\$	286,677	

En Otras cuentas por pagar la cuenta de Fondo zona federal representa los movimientos de las cuentas de Zofemat, y la cuenta de ISSSTECALI corresponde a la provisión por el pago de un laudo de la Sra. Ma. Elizalde Romero considerado a pagar en enero del 2022.

<b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$	4,753,890
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	3,411,008	
Issstecali	\$	1,059,689	
Fabián Núñez Sergio Enrique	\$	50,000	
Rodríguez Ramos Zenón	\$	50,000	
Quevedo Quiñonez Víctor Manuel	\$	50,000	
Corona Jiménez Edgar Ulises	\$	44,588	
Talleristas Cemac	\$	31,274	
Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$	24,827	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$	18,136	
Ruiz Ortega José Juan	\$	4,362	
Sánchez Zúñiga 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:**

<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo</b>	\$	<b>14,672,091</b>
--	----	-------------------

El saldo representa la porción de la deuda a largo plazo que se reclasifica a cierre de ejercicio por la parte pagadera a corto plazo en lo correspondiente a pagos a capital los cuales se tiene el compromiso de pagar de enero a diciembre del 2022 de la siguiente manera:



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
31 de Enero 2022	\$1,179,032.56
28 de Febrero 2022	\$1,186,794.52
31 de Marzo 2022	\$1,194,607.58
30 de Abril 2022	\$1,202,472.08
31 de Mayo 2022	\$1,210,388.36
30 de Junio 2022	\$1,218,356.74
31 de Julio 2022	\$1,226,377.60
31 de Agosto 2022	\$1,234,451.25
30 de Septiembre 2022	\$1,242,578.05
31 de Octubre 2022	\$1,250,758.35
30 de Noviembre 2022	\$1,258,992.52
31 de Diciembre 2022	\$1,267,280.89
	<b>14,672,090.50</b>

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$ 22,128,298</b>
----------------------------------	----------------------

<b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b>		<b>\$ 22,128,298</b>
Provisión Varios	\$ 11,551,096	
Provisión Multas Sindicatura	\$ 720	
Provisiones Nomina	\$ 9,733,347	
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 185,817	
Provisiones Sindicato	\$ 657,318	

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos, en específico la cuenta de provisiones de nómina corresponde a la provisión de la 2da parte de aguinaldo.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:**

<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$109,884</b>
------------------------------------	------------------

<b>Otros Pasivos Circulantes</b>	<b>\$ 21,157</b>
Hisense Electrónica México SA de CV	\$ 21,157
<b>Retenciones por clasificar</b>	<b>\$ 88,727</b>
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 248
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 60,017
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 28,462

El saldo de Otros pasivos representa una cantidad a favor de Hisense.

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 9,755,876</b>
--	---------------------

Se integra por adeudos registrados que, a la fecha, no han gestionado el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años, cabe mencionar que se ha realizado labor de notificación para confirmación de saldos, sin embargo, son muy pocos los que han acudido para aclaración, incluye unas cuentas en dólares y su respectiva cuenta complementaria. valuados al Tipo de Cambio de **20.8535** pesos por dólar.

<b>Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 55,011</b>
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011
<b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 3,414,716</b>
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829
Soporte F1, S. de R.L. de C.V.	\$ 342,308
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
Televisora Fronteriza S.A. DE C.V.	\$ 173,000
Colina Casillas Gabriel	\$ 133,200
Media Tensión S.A. de C.V.	\$ 133,158
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$ 93,440
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$ 84,224
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853

"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 2021**

Ochoop S.A. de C.V.	\$	76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I De C.V.	\$	75,392
Salceda García Moisés	\$	71,027
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Soluciones viales S.A de C.V	\$	47,512
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$	47,159
Asesoría y Comunicación Política S.C.	\$	38,850
Méndez Matéis Víctor Hugo	\$	34,744
Cosemsa S.A. De C.V.	\$	33,522
Silva Rodríguez Silvia Berenice	\$	30,330
Loyes Ingeniería S. De R.L. De C.V.	\$	28,720
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Laboratorio Gamboa S.A. de C.V.	\$	25,294
Rubio Aguilar Sergio	\$	22,770
Cortez Avedaño Ivonne	\$	21,978
Radioimagen Medica SC	\$	20,650
Schulz Robles Enrique	\$	19,935
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
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
Jiménez Zamudio Maricela	\$	14,741
Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$	14,430
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$	13,054
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$	12,585
Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.	\$	12,375
Sarabia Angulo Fernando	\$	11,745
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	11,542
A Fiesta Elegante S.A. De C.V.	\$	10,401
Tenedora Elcoli S.A. de C.V.	\$	10,134
Comisión Federal De Electricidad	\$	9,756
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$	9,409
Excel Distribuidora S. de R.L. de C.V.	\$	9,100

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Bernal Ernesto	\$	7,770
Claudius Viña y Bodega S.A. de C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raúl	\$	6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Office Depot de México S.A. de C.V.	\$	6,599
Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$	6,483
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Gobierno Del Estado De Baja California	\$	5,125
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$	4,995
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$	4,995
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
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
Millán Ruiz Verónica	\$	3,870
Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	3,675
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios de Tijuana S. de R.L. de C.V.	\$	3,359
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
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777	
González Ortiz Antonio	\$	763	
Colín Arroyo Adolfo	\$	755	
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	
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176	
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$	100	
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50	
Instituto de capacitación de la construcción	-\$	3,799	
<b>Contratistas por Pagar a Largo Plazo</b>			<b>\$ 290,093</b>
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
<b>Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>			<b>\$ 61,331.23</b>
Complementaria Prov. Dlls.	\$	58,516	
Fim Her .S.C.	\$	1,122	
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$	1,038	
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$	404	
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$	252	

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

<b>Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>5,934,724</b>
--	-----------	------------------

<b>Préstamos Recibidos a LP Oficina Central</b>		<b>\$</b>	<b>53,451</b>
Préstamo Banorte	\$	53,451	
<b>Cuentas por Pagar a Terceros LP</b>			<b>\$ 350,907</b>
Rescate De Espacios Públicos	\$	258,117	
Fopedem	\$	37,696	

“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 2021**

Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$	30,706	
Gob. Edo 20% Zofemat	\$	14,491	
Strimling Shlafmitz Sara	\$	5,407	
De La Madrid C Francisco	\$	2,464	
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$	2,026	
<b>Otras Cuentas por Pagar LP</b>			<b>\$ 895,251</b>
Bancomer Cadenas	\$	712,188	
Barriga Sánchez Reyes	\$	39,680	
Mora Heredia Rodolfo	\$	11,936	
José Arcega Vejar	\$	11,637	
Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$	11,084	
Robles Canchola Juan José	\$	9,573	
Hernández Vara Jorge Alberto	\$	8,982	
Gómez Cervantes María José	\$	7,396	
Conrado López Salazar	\$	6,097	
Méndez Verdugo Erick	\$	5,646	
Gallardo Navarrete Roció	\$	4,839	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933	\$	4,746	
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$	4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$	4,491	
Álvarez Alemán Julio	\$	4,491	
Parra Terrones Cristian Michel	\$	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	
Osvaldo Chávez Ortega	\$	3,176	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621909	\$	3,136	
Hábitat Federal HSBC			
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$	3,067	
Crosthwaite Melena Ariana	\$	2,016	
Sosa Cepeda Alma	\$	1,429	

“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 2021**

El saldo de las cuentas de ISPT e ISR retenciones por servicios profesionales corresponden a las provisiones de retenciones realizadas en el 2012 y 2013 las cuales no fueron canceladas en libros contables, pero que sin embargo no han sido requeridas por el SAT, además de contar con opinión de cumplimiento positiva, por lo cual se optara por irlas cancelando por prescripción.

<b>Retenciones por pagar a largo plazo</b>		<b>\$4,635,115</b>
ISPT	\$ 3,092,972	
ISR Retenciones por Servicios Profesionales	\$ 1,042,604	
Cuotas Estatutarias	\$ 298,997	
Argos Seguros	\$ 84,500	
Dinero Fácil y rápido	\$ 61,294	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 54,749	

**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017

<b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$77,581</b>
Documentos por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP Oficina Central	\$ 77,581

**DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:**

<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>\$162,933,568</b>
------------------------------------	----------------------

<b>Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo</b>	
Crédito Cofidan BC 4410 (9-Jun-15)	\$ 162,933,568

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.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

**PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:**

<b>Pasivos Diferidos a largo Plazo</b>	<b>\$ 576,199</b>
--	-------------------

Se integra de la siguiente forma:

<b>I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central</b>		<b>\$ 358,960</b>
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-67-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529	

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

<b>II.- Reembolsos Oficina Central</b>		<b>\$ 12,134</b>
Quintero Gómez David Nahum	\$ 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	

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de diciembre de 2021 es importante mencionar que se disminuido el saldo de esta cuenta por la cancelación de unas provisiones por prescripción.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

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

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,197,472,872</b>
--------------------------------------	-------------------------

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

<b>A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		<b>\$ 1,048,711,934</b>
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>		<b>\$ 180,964,816</b>
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	
Terrenos	\$ 56,383,597	
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>		<b>\$ 867,659,637</b>
Terrenos	\$ 469,576,651	
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	
Panteones	\$ 1,249,541	
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 31 de diciembre de 2021 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

<b>B) Patrimonio Generado</b>		<b>\$ 148,760,938</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>		<b>\$ 118,743,150</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 118,743,150	
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>\$ 256,214,172</b>
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734	
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823	
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398	
Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717	
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407	
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219	
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790	
Resultado Ejercicio 2006	\$ 57,234,459	
Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443	
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	
Resultado Ejercicio 2010	-\$146,894,975	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,105,633	

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 2021**

Resultado Ejercicio 2012	-\$ 37,611,380		
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 61,995,580		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,549,575		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,434,010		
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 50,929,394		
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,360,147		
Resultado de Ejercicio 2018	\$ 28,029,705		
Resultado de Ejercicio 2019	\$ 46,556,920		
Resultado de Ejercicio 2020	\$ 42,970,935		
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			<b>-\$ 226,196,384</b>
<b>Depreciación Acumulada Muebles</b>		<b>-\$105,666,950</b>	
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	-\$ 2,000,990		
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	-\$ 11,490		
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-\$ 13,565,502		
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-\$ 4,018,389		
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-\$ 2,463,002		
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-\$ 590,574		
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	-\$ 59,476,853		
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	-\$ 2,656,344		
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	-\$ 20,883,806		
<b>Rectificación Patrimonial Oficina Central</b>		<b>-\$120,529,434</b>	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064		
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,206,430		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 4,969,390		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,777,436		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 615,206		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,947		

“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 2021**

Rectificación Patrimonial 2016	-\$	33,352		
Rectificación Patrimonial 2017	-\$	45,798		
Rectificación Patrimonial 2018	-\$	79,806		
Rectificación Patrimonial 2019	-\$	64,193		
Rectificación Patrimonial 2020	-\$	34,078		

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

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL CUARTO TRIMESTRE 2021 A LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES						
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	\$ 57,234,459	\$ -	\$ -	\$ 57,234,459	\$ -
	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	-\$ 146,894,975	\$ -	\$ -	-\$ 146,894,975	\$ -
	Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,105,633	\$ -	\$ -	-\$ 57,105,633	\$ -
<b>1)</b>	Resultado Ejercicio 2012	-\$ 37,256,180	\$ 355,200	\$ -	-\$ 37,611,380	-\$ 355,200
<b>2)</b>	Resultado Ejercicio 2013	\$ 61,486,722	\$ -	\$ 508,858	\$ 61,995,580	\$ 508,858
	Resultado Ejercicio 2014	\$ 47,549,575	\$ -	\$ -	\$ 47,549,575	\$ -
	Resultado Ejercicio 2015	\$ 4,434,010	\$ -	\$ -	\$ 4,434,010	\$ -
	Resultado Ejercicio 2016	\$ 50,929,394	\$ -	\$ -	\$ 50,929,394	\$ -

“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 2021**

	Resultado Ejercicio 2017	\$ 64,360,147	\$ -	\$ -	\$ 64,360,147	\$ -
	Resultado Ejercicio 2018	\$ 28,029,705	\$ -	\$ -	\$ 28,029,705	\$ -
3)	Resultado Ejercicio 2019	\$ 46,883,735	\$ 326,815	\$ -	\$ 46,556,920	-\$ 326,815
4)	Resultado Ejercicio 2020	\$ 42,982,621	\$ 11,686	\$ -	\$ 42,970,935	-\$ 11,686
	<b>Sumas</b>	<b>\$ 256,399,015</b>	<b>\$ 693,701</b>	<b>\$ 508,858</b>	<b>\$ 256,214,172</b>	<b>-\$ 184,843</b>

**Análisis:**

**1) Afectación al Resultado del Ejercicio 2012:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
10/11/2021	33714 - 1	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUE DEVUELTO 31551 DE MOISES SALCEDA GARCIA SEGUN CONVENIO TRANSACCIONAL PARA LA COMPENSACION COMO FORMA DE PAGO POR ARRASTE Y ALMACENAJE DE VEHICULOS REMATATADOS	\$ 355,200.00	\$ -
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 355,200</b>	<b>\$ -</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>-\$ 355,200</b>	

**2) Afectación al Resultado del Ejercicio 2013:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2021	40816 - 2	CORRECCION DE POLIZA 42491 REGISTRADA EN EL EJERCICIO 2014 DONDE SE HIZO REGISTRO PARA CONSIDERAR LA POLIZA 8586, SIN EMBARGO EL SALDO NO ERA EL CORRECTO	\$ -	\$ 508,858
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 508,858</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>\$ 508,858</b>	

**3) Afectación al Resultado del Ejercicio 2019:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
12/10/2021	30821 - 1	PA: PRESUPUESTO DEVENGADO. CXP: 4792, CON EL CONCEPTO: SE REALIZO PAGO DE CLAVE CATASTRAL EQUIVOCADA DE IMPUESTO PREDIAL, SE PAGO LA CLAVE AG-002-001, CLAVE CORRECTA AG-210-509.	\$ 3,060	\$ -
13/10/2021	30982 - 1	PM REGISTRO DE SALDO A FAVOR DE HIPODROMO DE AGUA CALIENTE SA DE CV, SEGÚN OFICIO RRM-VIII-646/2021	\$ 316,821	\$ -
	34395 - 1	PA: PRESUPUESTO DEVENGADO. CXP: 9042, CON EL	\$ 6,934	\$ -

“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 2021**

18/11/2021		CONCEPTO: DEVOLUCION POR PAGO EN CLAVE CATASTRAL ERRONEA, SE PAGO LA CLAVE RZ-036-037, DEBIENDO PAGAR LA CLAVE RZ-036-337.			
			<b>SUMAS</b>	\$ 326,815	\$ -
			<b>EFFECTO NETO</b>	-\$ 326,815	

**4) Afectación al Resultado del Ejercicio 2020:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
12/10/2021	30821 - 2	PA: PRESUPUESTO DEVENGADO. CXP: 4792, CON EL CONCEPTO: SE REALIZO PAGO DE CLAVE CATASTRAL EQUIVOCADA DE IMPUESTO PREDIAL, SE PAGO LA CLAVE AG-002-001, CLAVE CORRECTA AG-210-509	\$ 3,578.92	\$ -
18/11/2021	34395 - 2	PA: PRESUPUESTO DEVENGADO. CXP: 9042, CON EL CONCEPTO: DEVOLUCION POR PAGO EN CLAVE CATASTRAL ERRONEA, SE PAGO LA CLAVE RZ-036-037, DEBIENDO PAGAR LA CLAVE RZ-036-337.	\$ 8,107.05	\$ -
		<b>SUMAS</b>	\$ 11,686	\$ -
		<b>EFFECTO NETO</b>	-\$ 11,686	

<b>EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-\$ 184,843</b>
---	--------------------

**INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFFECTO NETO REALIZADAS EN EL CUARTO TRIMESTRE 2021 A RECTIFICACIONES PATRIMONIALES DE EJERCICIOS ANTERIORES**

NO.	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFFECTO NETO
			DEBE	HABER		
	Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621	\$ -	\$ -	-\$ 15,621	\$ -
	Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064	\$ -	\$ -	\$ 536,064	\$ -
	Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759	\$ -	\$ -	\$ 375,759	\$ -
1)	Rectificación Patrim. 2011	-\$ 113,214,063	\$ -	\$ 7,633	-\$ 113,206,430	\$ 7,633
2)	Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812	\$ 2,700	\$ 38,122	-\$ 4,969,390	\$ 35,422
3)	Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711	\$ 1,113,008	\$ 679,283	-\$ 1,777,436	-\$ 433,725

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

4)	Rectificación Patrimonial 2014	-\$	1,691,776	\$	21,342	\$	1,097,911	-\$	615,206	\$	1,076,570
5)	Rectificación Patrimonial 2015	-\$	599,588	\$	358	\$	-	-\$	599,947	-\$	358
6)	Rectificación Patrimonial 2016	-\$	33,172	\$	180	\$	-	-\$	33,352	-\$	180
7)	Rectificación Patrimonial 2017	-\$	1,206	\$	44,592	\$	-	-\$	45,798	-\$	44,592
8)	Rectificación Patrimonial 2018	\$	-	\$	79,806	\$	-	-\$	79,806	-\$	79,806
9)	Rectificación Patrimonial 2019	\$	-	\$	72,395	\$	8,201	-\$	64,193	-\$	64,193
10)	Rectificación Patrimonial 2020	\$	-	\$	98,994	\$	64,916	-\$	34,078	-\$	34,078
	<b>Sumas</b>	<b>-\$</b>	<b>120,992,126</b>	<b>\$</b>	<b>1,433,374</b>	<b>\$</b>	<b>1,896,066</b>	<b>-\$</b>	<b>120,529,434</b>	<b>\$</b>	<b>462,692</b>

**Análisis:**

**1) Afectación a Rectificación Patrimonial 2011:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2021	40793 - 2	PM REGISTRO DE LA NOMINA 07/2011 DE LA CTA 8545 HSBC GASTOPENDIENTE.	\$ -	\$ 3,104
31/12/2021	40806 - 5	PM CANCELACION MOVIMIENTOS EN CONCILIACION CTA4665		\$ 4,529
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 7,633</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>\$ 7,633</b>	

**2) Afectación a Rectificación Patrimonial 2012:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
06/10/2021	30405 - 10	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2012 Cheque(39269)	\$ -	\$ 110
06/10/2021	30405 - 12	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2012 Cheque(41657)	\$ -	\$ 1,005
06/10/2021	30405 - 14	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2012 Cheque(36215)	\$ -	\$ 16,625
06/10/2021	30405 - 16	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2012 Cheque(37693)	\$ -	\$ 19,878
31/10/2021	35175 - 1	RECLASIFICACION DE LA PD 197 DEL 2012, DE REGISTRO ERRONEO DE CTA 8510 A LA 8545 Recibo simple(197)	\$ 2,700.00	\$ -
31/12/2021	40825 - 2	CANCELACION DE PROVISION DE REEMBOLSO DEL EJERCICIO 2012 DE FCO MARTINEZ FACTURA(2012)	\$ -	\$ 505
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 2,700</b>	<b>\$ 38,122</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>\$ 35,422</b>	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

<b>3) Afectación a Rectificación Patrimonial 2013:</b>				
<b>FECHA</b>	<b>POLIZA DE DIARIO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
06/10/2021	30405 - 2	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(50440) CHEQUE(50440)	\$ -	\$ 820
06/10/2021	30405 - 4	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(50443) CHEQUE(50443)	\$ -	\$ 1,636
06/10/2021	30405 - 6	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(50333) CHEQUE(50333)	\$ -	\$ 2,000
06/10/2021	30405 - 8	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(49782) CHEQUE(49782)	\$ -	\$ 4,491
06/10/2021	30405 - 18	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(49836) CHEQUE(49836)	\$ -	\$ 500
06/10/2021	30405 - 20	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(44765) CHEQUE(44765)	\$ -	\$ 1,665
06/10/2021	30405 - 22	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(43368) CHEQUE(43368)	\$ -	\$ 24,300
06/10/2021	30405 - 24	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES 2013 CHEQUE(43344) CHEQUE(43344)	\$ -	\$ 1,665
06/10/2021	30405 - 26	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 RECIBO SIMPLE(2191-103) RECIBO SIMPLE(2191-103)	\$ -	\$ 3,302
06/10/2021	30405 - 28	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(49559) CHEQUE(49559)	\$ -	\$ 1
06/10/2021	30405 - 30	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(48008) CHEQUE(48008)	\$ -	\$ 5,646
06/10/2021	30405 - 32	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(49583) CHEQUE(49583)	\$ -	\$ 1,000
06/10/2021	30405 - 34	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(47880) CHEQUE(47880)	\$ -	\$ 2,900
06/10/2021	30405 - 36	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(45940) CHEQUE(45940)	\$ -	\$ 600
06/10/2021	30405 - 38	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(47682) CHEQUE(47682)	\$ -	\$ 2,500
06/10/2021	30405 - 40	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(47945) CHEQUE(47945)	\$ -	\$ 7,470
06/10/2021	30405 - 42	PM REGISTRO DE CANCELACION DE CHEQUES DEL PERIODO 2013 Y 2012 CHEQUE(50445) CHEQUE(50445)	\$ -	\$ 2,039
07/10/2021	30466 - 1	PM REGISTRO DE CARGO ERRONEO POR EL BANCO DEL PERIODO 2013 CUENTA POR PAGAR(410) CUENTA POR PAGAR(410)	\$ 5,000.00	\$ -
12/10/2021	30805 - 2	PM RECLASIFICACION PARA CANCELACION DE SALDOS DE LA CUENTA BANCARIA 8141 BANORTE 2013 RECIBO SIMPLE(5909) RECIBO SIMPLE(5909)	\$ -	\$ 130,000
12/10/2021	30805 - 4	PM RECLASIFICACION PARA CANCELACION DE SALDOS DE LA CUENTA BANCARIA 8141 BANORTE 2013 RECIBO SIMPLE(PD 7374) RECIBO SIMPLE(PD 7374)	\$ -	\$ 20,000
12/10/2021	30805 - 6	PM RECLASIFICACION PARA CANCELACION DE SALDOS A RESULTADO DEL EJERCICIO 2013 ESTADO DE CUENTA(20/12/2013) ESTADO DE CUENTA(20/12/2013)	\$ -	\$ 11,482
12/10/2021	30805 - 8	PM RECLASIFICACION PARA CANCELACION DE SALDOS A	\$ -	\$ 30,432

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 2021**

		RESULTADO DEL EJERCICIO 2013 ESTADO DE CUENTA(20/12/2013) ESTADO DE CUENTA(20/12/2013)		
12/10/2021	30805 - 10	PM RECLASIFICACION PARA CANCELACION DE SALDOS A RESULTADO DEL EJERCICIO 2013 ESTADO DE CUENTA(30/08/2013) ESTADO DE CUENTA(30/08/2013)	\$ -	\$ 17,375
31/10/2021	35346 - 1	PM RECLASIFICACION DE LA PD.6 DEL 2013, CTA ERRONEA DE SALIDA DE BANCO 8545 HSBC RECIBO SIMPLE(PD.6) RECIBO SIMPLE(PD.6)	\$ -	\$ 20,000
30/11/2021	37069 - 2	PM RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS EN PD30805 DE CANCELACION DE SALDOS DE CTA 8141 DEL 2013 RECIBO SIMPLE(5909) RECIBO SIMPLE(5909)	\$ -	-\$ 130,000
30/11/2021	37069 - 4	PM RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS EN PD30805 DE CANCELACION DE SALDOS DE CTA 8141 DEL 2013 RECIBO SIMPLE(PD 7374) RECIBO SIMPLE(PD 7374)	\$ -	-\$ 20,000
30/11/2021	37069 - 6	PM RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS EN PD30805 DE CANCELACION DE SALDOS DE CTA 8141 DEL 2013 ESTADO DE CUENTA(30/08/2013) ESTADO DE CUENTA(30/08/2013)	\$ -	-\$ 17,375
30/11/2021	37069 - 8	PM RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS EN PD30805 DE CANCELACION DE SALDOS DE CTA 8141 DEL 2013 RECIBO SIMPLE(5909) RECIBO SIMPLE(5909)	\$ 130,000.00	\$ -
30/11/2021	37069 - 10	PM RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS EN PD30805 DE CANCELACION DE SALDOS DE CTA 8141 DEL 2013 RECIBO SIMPLE(PD 7374) RECIBO SIMPLE(PD 7374)	\$ 20,000.00	\$ -
30/11/2021	37069 - 12	PM RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS EN PD30805 DE CANCELACION DE SALDOS DE CTA 8141 DEL 2013 ESTADO DE CUENTA(30/08/2013) ESTADO DE CUENTA(30/08/2013)	\$ 17,374.88	\$ -
30/11/2021	37078 - 4	PM RECLASIFICACION DE SALDOS NEGATIVOS FACTURA(SN) FACTURA(SN)	\$ 214,361.32	\$ -
31/12/2021	40795 - 2	PM REGISTRO DE MOVIMIENTO BANCARIO DE LA CTA 8545 DEL MES ENERO 2013 RECIBO SIMPLE(CEINM 100113) RECIBO SIMPLE(CEINM 100113)	\$ 48,000.00	\$ -
31/12/2021	40797 - 5	PM CANCELACION DE SALDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION 8141 BANORTE GASTOS 2011 ESTADO DE CUENTA(8141) ESTADO DE CUENTA(8141)	\$ -	\$ 515,078
31/12/2021	40798 - 2	PM MOVIMIENTOS DE LA 8510 HSBC SUBSEMUN 2011 RECIBO SIMPLE(2013) RECIBO SIMPLE(2013)	\$ 678,271.67	\$ -
31/12/2021	40806 - 6	PM CANCELACION DE CHEQUES EN CONCILIACION PAGADOS NO COBRADOS EN BANCO CTA4665 FACTURA(2013) FACTURA(2013)	\$ -	\$ 37,757
31/12/2021	40856 - 2	CANCELACION DE SALDO PROVENIENTE AL 2013 POR PROVISION DE REEMBOLSO PELÑA HUERTA HORACIO FACTURA(2013) FACTURA(2013)	\$ -	\$ 2,000
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 1,113,008</b>	<b>\$ 679,283</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>-\$ 433,725</b>	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**4) Afectación a Rectificación Patrimonial 2014:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2021	40791 - 2	PM REGRSITRO DE NOMINA 04/2014 DE LA CTA 9621 HSBC	\$ 7,041.74	\$ -
31/12/2021	40804 - 6	CANCELACION DE PROVISIONES POR SALDO NEGATIVO DERIVADO DEL 2014	\$ 14,299.90	\$ -
31/12/2021	40806 - 7	PM CANCELACION DE CHEQUES EN CONCILIACION PAGADOS NO COBRADOS EN BANCO CTA4665	\$ -	\$ 41,327
31/12/2021	40817 - 2	CANCELACION DE REGISTROS ERRONEOS PROVENIENTES DEL EJERCICIO 2014	\$ -	\$ 956,824
31/12/2021	40818 - 2	CANCELACION DE REGISTROS ERRONEOS DEL 2014, POR DUPLICIDADES AUTOMATICAS DEL SISTEMA	\$ -	\$ 14,571
31/12/2021	40832 - 2	CANCELACION DE PROVISION DE RETENCIONES POR CANCELACION DE CHEQUES ANTIGUOS CREDIAMIGO	\$ -	\$ 85,189
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 21,342</b>	<b>\$ 1,097,911</b>
<b>EFFECTO NETO</b>			<b>\$ 1,076,570</b>	

**5) Afectación a Rectificación Patrimonial 2015:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2021	40782 - 2	PM CANCELACION DE CHEQUE 13374 DUPLICADO DE LA CTA 8738 BANORTE MES ABRIL 2015	\$ 358.33	\$ -
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 358</b>	<b>\$ -</b>
<b>EFFECTO NETO</b>			<b>-\$ 358</b>	

**6) Afectación a Rectificación Patrimonial 2016:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2021	40781 - 2	PM REGISTRO DEL PAGO ERRONEO AL PROVEEDOR OPTIMA AUTOMOTRIZ EL 20 DE MAYO 2016	\$ 180.00	\$ -
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 180</b>	<b>\$ -</b>
<b>EFFECTO NETO</b>			<b>-\$ 180</b>	

**7) Afectación a Rectificación Patrimonial 2017:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2021	40891 - 2	PM RECLASIFICACION DE LICENCIAS ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y PM RECLASIFICACION DE LICENCIAS ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO	\$ 44,592.16	\$ -
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 44,592</b>	<b>\$ -</b>
<b>EFFECTO NETO</b>			<b>-\$ 44,592</b>	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**8) Afectación a Rectificación Patrimonial 2018:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/12/2021	40842 - 2	PM REGISTRO DE RECARGOS DEL PAGO COMPLEMENTARIO DEL MES DICIEMBRE 2018	\$ 45,577.57	\$ -
31/12/2021	40891 - 4	PM RECLASIFICACION DE LICENCIAS ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO	\$ 6,728.00	\$ -
31/12/2021	40891 - 6	PM RECLASIFICACION DE LICENCIAS ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO	\$ 27,500.12	\$ -
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 79,806</b>	<b>\$ -</b>
<b>EFFECTO NETO</b>			<b>-\$ 79,806</b>	

**9) Afectación a Rectificación Patrimonial 2019:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
04/10/2021	30194 - 2	PM REGISTRO DE CANCELACIÓN DE CHEQUE DE AÑOS ANTERIORES A NOMBRE DE GRUPO MEXICANO DE SEGUROS SA DE CV CH-437 DE LA CTA 4665 BANORTE	\$ -	\$ 8,201
04/10/2021	30194 - 2	PM RECLASIFICACION DE LICENCIAS ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO	\$ 72,394.56	\$ -
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 72,395</b>	<b>\$ 8,201</b>
<b>EFFECTO NETO</b>			<b>-\$ 64,193</b>	

**10) Afectación a Rectificación Patrimonial 2020:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/10/2021	32572 - 27	CANCELACION DE CXP: 90 APOYO PARA NECESIDADES BÁSICAS ALIMENTICIAS, FOLIO DE CHEQUE: 813	\$ -	\$ 700
31/10/2021	32572 - 28	CANCELACION DE CXP: 1714 APOYO ECONÓMICO PARA COMPRA INSUMOS PARA REALIZAR TORTILLAS DE HARINA PERDIÓ SU TRABAJO Y NECESITA GENERAR INGRESOS, FOLIO DE CHEQUE: 1061	\$ -	\$ 800
31/10/2021	32572 - 29	CANCELACION DE CXP: 90 APOYO PARA NECESIDADES BÁSICAS ALIMENTICIAS, FOLIO DE CHEQUE: 813CXP: 4471 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA INVERSIÓN	\$ -	\$ 2,000
31/10/2021	32572 - 30	CANCELACION DE CXP: 1714 APOYO ECONÓMICO PARA COMPRA INSUMOS PARA REALIZAR TORTILLAS DE HARINA PERDIÓ SU TRABAJO Y NECESITA GENERAR INGRESOS, FOLIO DE CHEQUE: 1061CXP: 4486 POYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA INVERSIÓN A PARTIR DE LOS EFECTOS COVID-19 A COMERCIOS O PRESTADORES DE SERVICIOS DEL MUNICIPIO DE PLAYAS DE ROSARITO, FOLIO DE CHEQUE: 1558	\$ -	\$ 5,000
31/10/2021	32572 - 31	CANCELACION DE CXP: 4471 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA INVERSIÓN FOLIO DE CHEQUE: 1551CXP: 4524 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA INVERSIÓN	\$ -	\$ 2,000
31/10/2021	32572 - 32	CANCELACION DE CXP: 4486 POYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA INVERSIÓN, FOLIO DE CHEQUE: 1558CXP:	\$ -	\$ 800

“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 2021**

		4270 SOLICITA APOYO PARA CUBRIR NECESIDADES BÁSICAS DEL HOGAR, FOLIO DE CHEQUE: 1684			
31/10/2021	32572 - 33	CANCELACION DE CXP: 4524 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA FOLIO DE CHEQUE: 1569CXP: 5308 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO ALA INVERSIÓN, FOLIO DE CHEQUE: 1938	\$	-	\$ 2,000
31/10/2021	32572 - 34	CANCELACION DE CXP: 4270 SOLICITA APOYO PARA CUBRIR NECESIDADES BÁSICAS DEL HOGAR, FOLIO DE CHEQUE: 1684CXP: 5009 SOICITA APOYO PARA CUBRIR NECESIDADES BASICAS, FOLIO DE CHEQUE: 2027	\$	-	\$ 600
31/10/2021	32572 - 35	CANCELACION DE CXP: 5308 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO ALA, FOLIO DE CHEQUE: 1938CXP: 5664 ESTIMULO ECONÓMICO POR EL DÍA DEL BOMBERO, FOLIO DE CHEQUE: 2189	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 36	CANCELACION DE CXP: 5009 SOICITA APOYO PARA CUBRIR NECESIDADES BASICAS, FOLIO DE CHEQUE: 2027CXP: 6530 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA FOLIO DE CHEQUE: 2550	\$	-	\$ 5,000
31/10/2021	32572 - 37	CANCELACION DE CXP: 5664 ESTIMULO ECONÓMICO POR EL DÍA DEL BOMBERO, FOLIO DE CHEQUE: 2189CXP: 6719 APOYO ECONÓMICO PARA EL PAGO DE RENTA, FOLIO DE CHEQUE: 2738	\$	-	\$ 2,500
31/10/2021	32572 - 38	CANCELACION DE CXP: 6530 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA INVERSIÓN FOLIO DE CHEQUE: 2550CXP: 7823 APOYO ECONÓMICO UNVERSITARIO (BECA BIENESTAR 2020), FOLIO DE CHEQUE: 3252	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 39	CANCELACION DE CXP: 6719 APOYO ECONÓMICO PARA EL PAGO DE RENTA, FOLIO DE CHEQUE: 2738CXP: 7826 APOYO ECONÓMICO UNVERSITARIO (BECA BIENESTAR 2020), FOLIO DE CHEQUE: 3254	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 40	CANCELACION DE CXP: 7823 APOYO ECONÓMICO UNVERSITARIO (BECA BIENESTAR 2020), FOLIO DE CHEQUE: 3252CXP: 7903 APOYO ECONÓMICO UNVERSITARIO (BECA BIENESTAR 2020), FOLIO DE CHEQUE: 3298	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 41	CANCELACION DE CXP: 7826 APOYO ECONÓMICO UNVERSITARIO (BECA BIENESTAR 2020), FOLIO DE CHEQUE: 3254CXP: 7933 APOYO ECONÓMICO UNVERSITARIO (BECA BIENESTAR 2020), FOLIO DE CHEQUE: 3315	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 42	CANCELACION DE CXP: 7903 APOYO ECONÓMICO UNVERSITARIO (BECA BIENESTAR 2020), FOLIO DE CHEQUE: 3298CXP: 8404 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3552	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 43	CANCELACION DE CXP: 8404 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3552CXP: 9054 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3860	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 44	CANCELACION DE CXP: 8627 APOYO ECONÓMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA FOLIO DE CHEQUE: 3742CXP: 9256 SOLICITA APOYO PARA CUBRIR NECESIDADES BASICS DEL HOGAR, FOLIO DE CHEQUE: 3943	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 45	CANCELACION DE CXP: 9054 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3860CXP: 9264 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3975	\$	-	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 46	CANCELACION DE CXP: 9256 SOLICITA APOYO PARA CUBRIR NECESIDADES BASICS DEL HOGAR, FOLIO DE CHEQUE: 3943CXP: 9329 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3996	\$	-	\$ 1,000

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

31/10/2021	32572 - 47	CANCELACION DE CXP: 9264 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3975CXP: 9621 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES., FOLIO DE CHEQUE: 4176	\$ -	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 48	CANCELACION DE CXP: 9329 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 3996CXP: 11004 SOLICITA APOYO PARA LA COMPRA DE NECESIDADES BASICAS, FOLIO DE CHEQUE: 4583	\$ -	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 49	CANCELACION DE CXP: 9621 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES., FOLIO DE CHEQUE: 4176CXP: 11568 APOYO ECONOMICO PEQUEÑO COMERCIO, FOLIO DE CHEQUE: 4803	\$ -	\$ 1,000
31/10/2021	32572 - 50	CANCELACION DE CXP: 11004 SOLICITA APOYO PARA LA COMPRA DE NECESIDADES BASICAS, FOLIO DE CHEQUE: 4583CXP: 11516 FOLIO DE CHEQUE: 4853	\$ -	\$ 3,551
31/10/2021	32572 - 51	CANCELACION DE CXP: 11568 APOYO ECONOMICO PEQUEÑO COMERCIO, FOLIO DE CHEQUE: 4803CXP: 10814 APOYO ECONOMICO REFERENTE AL PROGRAMA SUBSIDIO A LA FOLIO DE CHEQUE: 30084	\$ -	\$ 2,000
31/10/2021	32572 - 52	CANCELACION DE CXP: 11516 PARA COMPRAR MATERIAL PARA IMPERMEABILIZAR, FOLIO DE CHEQUE: 4853CXP: 11065 PROGRAMA DE APOYO CON IMPULSO A PEQUEÑOS COMERCIANTES, FOLIO DE CHEQUE: 30090	\$ -	\$ 1,000
30/11/2021	36556 - 1	PM REGISTRO DE DEVOLUCION DE RETENCION DEL 70% EN NOMINA 13/2020 CONFIANZA A ORTIZ REYES DANIEL	\$ 3,849.74	\$ -
31/12/2021	40805 - 1	PM CORRECCION DE PD36556 DE REGISTRO DE DEVOLUCION DE RETENCION DEL 70% EN NOMINA 13/2020 CONFIANZA A ORTIZ REYES DANIEL	-\$ 3,849.74	\$ -
31/12/2021	40805 - 4	PM REGISTRO DE DEVOLUCION DE RETENCION DEL 70% EN NOMINA 13/2020 CONFIANZA A ORTIZ REYES DANIEL	\$ -	\$ 3,850
31/12/2021	40823 - 2	PM RECLASIFICACION DE REGISTRO DE REINTEGRO A DE LA CRUZ FLORENTINO RODOLFO SANTIAGO DE POLICIA ACTIVA REGISTRADOS COMO SUELDO EN NOMINA 13/2020	\$ -	\$ 10,058
31/12/2021	40823 - 4	PM RECLASIFICACION DE REGISTRO DE REINTEGRO A ROMERO TORRES ALBERTO DE POLICIA ACTIVA REGISTRADOS COMO SUELDO EN NOMINA 13/2020	\$ -	\$ 10,058
31/12/2021	40891 - 10	PM RECLASIFICACION DE LICENCIAS ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO	\$ 91,031.85	\$ -
31/12/2021	40891 - 12	PM RECLASIFICACION DE LICENCIAS ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO 12155 PHPSTORM 2020	\$ 7,962.00	\$ -
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 98,994</b>	<b>\$ 64,916</b>

<b>EFFECTO NETO</b>			<b>-\$ 34,078</b>	
---------------------	--	--	-------------------	--

<b>EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RECTIFICACION PATRIMONIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 462,692</b>
---	-------------------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN:**

<b>Ingresos</b>	<b>\$ 777,014,709</b>
-----------------	-----------------------

<b>A) Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 362,112,622</b>
1) Impuestos	\$ 212,759,197
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 3,304,782
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 1,558,144
4) Derechos	\$ 120,227,461
5) Productos	\$ 10,721,574
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 13,516,384
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 25,079

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

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

<b>A) Ingresos de Gestión:</b>		
<b>1) Impuestos</b>		<b>\$ 212,759,197</b>
Impuesto Predial	\$ 84,520,421	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 68,722,303	
Asistencia A Diversiones Y Espect.Publicos	\$ 5,871,911	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 4,287,601	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 16,677,675	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 32,679,286	

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

<b>2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>		<b>\$ 3,304,782</b>
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 3,304,782	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

<b>3) Contribuciones de Mejoras</b>		<b>\$ 1,558,144</b>
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,558,144	

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

<b>4) Derechos</b>		<b>\$ 120,227,461</b>
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 119,428,877	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 6,945	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 791,638	

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

<b>5) Productos Tipo Corriente</b>		<b>\$ 10,721,574</b>
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 10,721,574	

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

<b>6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente</b>		<b>\$ 13,516,384</b>
Multas Oficina Central	\$ 10,608,536	
Indemnizaciones Oficina Central	\$ 1,026,764	
Reintegros Oficina Central	\$ 270,673	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 87,792	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 661,418	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$	679,500	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$	181,687	
Venta de Inmuebles Propiedad del Ayuntamiento	\$	15	

<b>7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$</b>	<b>25,079</b>	
Otros productos ejercicios anteriores	\$	25,079	

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

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

<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
<b>1.- Participaciones y Aportaciones</b>		<b>\$ 413,386,732</b>
Participación Federal Fondo General	\$	179,685,093
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$	29,664,075
Fondo de Fiscalización	\$	10,963,976
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$	8,422,136
Gasolina y Diésel	\$	10,607,090
Participación Federal Año Anterior	\$	731,781
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$	12,171,218
Impuestos Estatales	\$	14,602,328
Impuesto sobre Hospedaje	\$	1,122,426
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$	1,010,865
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$	695,980
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$	83,498,301
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$	23,888,870
Participación Expedición de Actas Estatales	\$	1,258,573
Subsidios Estatales	\$	4,404,467



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Tenencia de Uso de Vehículo	\$	1,313	
Fondo Compensatorio	\$	12,903,610	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$	2,613,661	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$	12,816,518	
Fondo Compensatorio ISSH	\$	2,324,452	

Los otros ingresos representan los ingresos no proyectados obtenidos por intereses ganados y diferencia cambiarias, así como descuentos de algún proveedor o acreedor.

<b>Otros Ingresos</b>		\$	<b>1,515,332</b>
<b>Productos de Capital</b>		\$	<b>5,022</b>
Sobrantes de Caja	\$	4,992	
Ausencias	\$	30	
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>		\$	<b>1,510,332</b>
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$	666,272	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$	844,061	

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	\$	<b>658,271,559</b>
--------------------------------	----	--------------------

<b>A) Gastos de Funcionamiento</b>		\$	<b>497,432,698</b>
<b>1.-Servicios Personales</b>		\$	<b>357,113,346</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$	114,968,144	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$	1,481,994	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$	75,526,070	
Seguridad Social	\$	35,327,359	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$	129,809,779	
<b>2.- Materiales y Suministros</b>		\$	<b>36,008,233</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 2,429,938		
Alimentos y Utensilios	\$ 369,387		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 6,722,669		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 540,470		
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 19,128,584		
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 1,611,184		
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 5,206,000		
<b>3.- Servicios Generales</b>		<b>\$ 102,956,619</b>	
Servicios Básicos	\$ 29,053,975		
Servicios de Arrendamiento	\$ 1,497,978		
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 14,296,002		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 3,173,173		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 44,407,712		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 5,458,321		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 470,831		
Servicios Oficiales	\$ 2,873,979		
Otros Servicios Generales	\$ 1,724,648		
<b>4.- Participaciones y convenios</b>		<b>\$ 1,354,500</b>	
Otros Convenios	\$ 1,354,500		

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 31 de diciembre de 2021, 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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

<b>B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>\$ 47,388,711</b>
<b>1.- Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras</b>		<b>\$ 37,115,532</b>
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 37,115,532	
<b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>		<b>\$ 1,564,089</b>
Fondo Zofemat	\$ 1,564,089	
<b>3.- Ayudas Sociales</b>		<b>\$ 4,565,490</b>
Ayudas Sociales a Personas	\$ 4,565,490	
<b>4.- Subsidios a la inversión</b>		<b>\$ 854,800</b>
Subsidios A La Inversión	\$ 854,800	
<b>5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros</b>		<b>\$ 2,703,800</b>
Otras Ayudas	\$ 2,703,800	
<b>6.- Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro</b>		<b>\$ 500,000</b>
Organizaciones No Gubernamentales	\$ 500,000	
<b>7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro</b>		<b>\$ 85,000</b>
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	\$ 85,000	

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

<b>INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>		
<b>NOMBRE</b>	<b>IMPORTE</b>	
<b>INJUVER</b>		<b>\$ 2,189,750</b>
Subsidio	\$ 1,449,750	
Subsidio Beca	\$ 380,000	
Ampliación	\$ 76,000.00	
Ampliación	284,000.00	
<b>PRODEUR</b>		<b>\$ 3,043,832</b>
Subsidio	\$ 2,802,500	
Ampliación	\$ 241,332	
<b>COTUCO</b>		<b>\$ 3,350,000</b>
Subsidio	\$ 3,350,000	
Subsidio adicional	-	
<b>COPLADEM</b>		<b>\$ 2,521,779</b>
Subsidio	\$ 2,341,779	
Ampliación subsidio Nov	\$ 180,000	
<b>DIF</b>		<b>\$ 11,977,300</b>
Ampliación subsidio	\$ 1,477,300	
Subsidio	\$ 10,500,000	
<b>IMDER</b>		<b>\$ 6,697,500</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 6,697,500	
<b>INMUJER</b>		<b>\$ 1,600,000</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 1,600,000	
<b>IMAC</b>		<b>\$ 2,857,500</b>
Subsidio	\$ 2,257,500	
Ampliación NOV Y DIC	\$ 600,000	
Ampliación Regidores		
<b>IMPLAN</b>		<b>\$ 2,877,871</b>
Subsidio	\$ 2,877,871	
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 37,115,532</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**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:** Representan las asignaciones que se destinaron a los centros de rehabilitación por medio de becas a los internos.

**7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro:** Representan las erogaciones que se destinaron a asociaciones civiles para un fin en específico.

<b>C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica</b>		<b>\$ 14,884,473</b>
<b>Intereses De La Deuda Pública</b>	<b>\$ 14,884,473</b>	
Intereses COFIDAN	\$ 14,884,473	

**C)Intereses de la deuda:** Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero a diciembre 2021.

<b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		<b>\$ 16,839,829</b>
Perdida En Cambio	\$ 511,067	
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 16,328,762	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

D) La depreciación del ejercicio se afectó de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	AFECTACION DEL EJERCICIO 2021
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	\$-48,940.96
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	\$-642.24
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$-1,464,182.19
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$-234,405.24
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	\$-11,682,857.60
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$-176,283.90
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$-2,721,449.62
<b>Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central</b>	<b>\$-16,328,761.75</b>

**D) Otros Gastos y Perdidas extraordinarias:** Su saldo representa la pérdida en cambio de acuerdo a la valuación de los dólares por el tipo de cambio vigente

<b>E) Inversión Pública</b>		<b>\$ 81,725,849</b>
Construcción en Bienes No Capitalizables	\$ 81,725,849	

A continuación, se presenta la integración de las obras no capitalizables del ejercicio:

<b>INTEGRACION DE OBRAS NO CAPITALIZABLES</b>		
FECHA	CONCEPTO	CANTIDAD
30/06/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-LP-01 / PAVIMENTACION CON MEZCLA ASFALTICA DE CIRCUITO JESUS PEREZ DESDE CALLE LAS PALMAS HASTA CIPRIANO MACHADO COL, COLINAS DEL ROSARITO, DELEGACION ZONA cxp 5361	7,989,961.68
30/06/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-LP-03 / FISM 2021 / PAVIEMNTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE NAYARIT, DESDE POLIDUCTO PEMEX HASTA CALLE ALTA TENSION, COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO B.C	1,808,099.26
30/06/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-AD-01 / PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE TOTEC, DESDE CALLE EL COYOTE HASTA CALLE DEL VENADO, COLONIA COLINAS DE ARAGON, PLAYAS DE ROSARITO, BC. / VICTOR MAURICIO RAMIREZ GARCIA cxp 4010	387,328.16
30/06/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-LP-01 / REHABILITACION CON CARPETA ASFALTICA DE CALLE RAMON RAMIREZ, DESDE CALLE MORELIA HASTA CALLE QUINTANA ROO, COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, BC. / TVP CONSTRUCCIONES S DE RL DE CV	3,982,705.30
30/06/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-IS-02 / FISM 2021/ REHABILITACION CON CARPETA ASFALTICA DE BLVD. JOSEFA ORTIZ DE DOMINGUEZ, DESDE AV. IGNACIO ALLENDE HASTA CALLE ALAMEDA, COL. INDEPENDENCIA; PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LOMAS SUR, DESDE CALLE LA BAJADA HASTAS PARAISO OESTE, COLONIA LOMAS DE ROSARITO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C.	2,255,543.88
30/06/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-LP-04 /PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE OAXACA, DESDE CALLE DISTRITO FEDERAL, HASTA CALLE ARTICULO 27, COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE	1,650,000.00

54

“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 2021**

	ROSARITO, B.C. / LOS REMOS CONSTRUCTORA S. DE R.L. DE. C.V.	
31/08/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-LP-02 / PAVIMENTACION CONCRETO HUDRAULICO, DE CALLE SAN LUIS POTOSI, DESDE POLIDUCTO PEMEX HASTA CALLE CULIACAN, COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. / PAVIMENTOS Y IRBANIZACIONES DEL PACIFICO, S.A. DE C.V	2,167,950.53
31/08/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-05 .CONVENIO MODIFICATORIO EN MONTO 1, PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-05, PAVIMENTACION CON ASFALTO DE RAMPAMISERICORDIA Y BETHEL, DESDE CALLE AGUA VIVA A CALLE ARCA DE NOE, COL. CUMBRES DE ROSARITO, DELEGACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ LOS REMOS CONSTRUCTORA, S. DE RL DE C.V.	2,892,200.94
31/08/2021	PRODEUR-BDAN-2021-ROS-LP-05 / PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE MARIANO ESCOBEDO ENTRE CALLE DE LOS ANGELES Y CALLE DEL FUERTE, COLONIA LOMAS DE MONTECARLO Y PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE MAR MUERTO ENTRE CALLE DERECHO VIA CFE Y CALLE MAR KARA, COL. VISTA MARINA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. / FATPAD PROYECTOS SA DE CV	2,496,787.44
31/08/2021	PRODEUR-BDAN-2021-ROS-LP-04 / "PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE QUERETARO, ENTRE CALLE POLIDUCTO PEMEX Y CALLE ALTA TENSION, COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO Y PAVIMENTACION DE CALLE VERACRUZ ENTRE CALLE MICHOACAN Y CALLE NAYARIT, COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, BAJA CALIFORNIA." / TVP CONSTRUCCIONES S DE RL DE CV	2,667,920.45
08/11/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-IS-04 PAVIMENTO EN CALLE PINOS LOS RAMOS	997,560.04
22/11/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-LP-05 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MICHOACAN COL CONSTITUCION	1,516,842.98
09/12/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-LP-07 TECHO FIRME CXP 7008	1,098,517.58
14/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-05 PAVIMENTACION CON ASFALTO RAMPAMISERICORDIA Y BETHEL, CXP 4416 Y 5952 LOS REMOS	2,183,172.86
14/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-01 PAVIMENTACION CONCRETO HIDRAULICO AV DEL MONTE DESDE AV LOMAS SUR, CXP 1669 ROSARITO SUR	2,620,399.04
14/12/2021	PRODUR-PRON-2021-ROS-IS-02 PAVIMENTACION CONCRETO HIDRAULICO CALLE QUINTANA ROO CXP 2091 Y 4487 LOS REMOS	1,968,341.54
14/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-03 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE MICHOACAN CXP 2093, INGENIERIA Y EDIFICACION BAJA SON	1,604,644.29
14/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-LP-02 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE PILAR VALDIVIA GUERRERO, CXP 2866 ROSARITO SUR	1,070,064.89
14/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-LP-03 PAVIMENTACION CON CONRETO HIDRAULICO D LA CALLE SONORA DESDE CULIACAN AL POLIDUCTO, CXP 2534 JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ	2,714,547.41
14/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-04 PAVIMENTACION CON MEZCLA ASFALTICA DE CIRCUITO FEBE, CALLE COLINA DE NEPTUNO A CALLE CARONTE CXP 2125, PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO	2,434,436.84
14/12/2021	PRODEUR-BDAN-2021-ROS-AD-02 CONSTRUCCION DE ANDADOR PEATONAL CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE VICENTE GUERRERO Y JOSEFA ORTIZ DE DOMINGUEZ, CXP 7975 TVP CONSTRUCCIONES S DE RL DE CV	453,694.35
31/12/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-LP-06 CUARTOS PARA DORMITORIO PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO	2,244,469.69
31/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-LP-04 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE GANIMEDES DESDE CALLE PROMETEO A CALLE CERRADA	2,031,117.07
31/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-06 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CIRCUITO RUMOROSA Y BAJA CALIFORNIA	1,486,167.79
31/12/2021	PAVIMENTACION CONCRETO HIDRAULICO AV COLIMA DESDE CAKKES LAS LOMAS	3,639,912.68
31/12/2021	PAVIMENTACION DE CRUCEROS POLIDUCTO PEMEX CON MEZCKA ASFALTICA COL CONSTITUCION	2,432,360.62
31/12/2021	PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE PASCUAL Y SOLORZANO	1,594,343.52
31/12/2021	REHABILITACION DE CRUCERO DE LAS CALLES CIPRES Y AV MAR ADRIATICO	259,338.39

"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 2021**

31/12/2021	PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE CLEMENTE CONTRERAS	3,181,739.34
31/12/2021	PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE JOSE MARIA MORELOS	1,617,111.56
31/12/2021	PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO CALLE MORELIA	1,005,474.88
31/12/2021	GASTOS INDIRECTOS EJECUTOR PRODEUR	244,266.72
31/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-08 REPOSICIÓN DE RED DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO EN CALLE JOSE MARIA MORELOS CXP 9381	1,241,758.36
31/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-IS-07 PAVIMENTACION CONCRETO HIDRAULICO CALLE PACHUCA CXP 9200 Y 10564	1,250,484.49
31/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-LP-08 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DEL AV. MARIANO ABASOLO DESDE BLVD. IGNACIO LOPEZ RAYON A CALLE, CARLOS MA BUSTAMANTE	3,452,610.76
31/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-LP-07 PAVIMENTACION CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MINA LA ABANDONADA	2,609,220.26
31/12/2021	PRODEUR -PRON-2021-ROS-AD-01 ESTUDIO GEOTECNICO Y TRAMITES ANTE PETROLEOS PARA DETERMINAR LAS PROFUNDIDADES DEL POLIDUCTO DE 10' ROSARITO-ENSENADA	424,589.00
31/12/2021	PRODEUR-R33-2021-ROS-IS-05 CUARTOS PARA BAÑO	855,724.88
31/12/2021	PRODEUR-R33 2021-ROS-LP-08 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA	2,201,688.07
31/12/2021	PRODEUR-PRON-2021-ROS-LP-06 BACHEO DE VIALIDADES DE CONCRETO HIDRAULICO EN VARIAS CALLES DEL MUNICIPIO CXP 9272	2,992,751.06
	<b>TOTAL DE OBRAS NO CAPITALIZABLES</b>	<b>81,725,848.60</b>

**E) Inversión Pública:** Su saldo representa la inversión realizada por obras entregadas en bienes públicos como pavimentaciones.

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.

<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$ 118,743,150</b>
---	-----------------------

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

**MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre de 2021.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

<b>MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			\$ 56,128,551
<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>31-DIC-2021</b>	<b>31-DIC-2020</b>	<b>MODIFICACIONES</b>
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$ 565,158	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	\$ 4,946,397	\$ -
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	\$ 35,525,964	\$ -
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	\$ 1,290,538	\$ -
Terrenos	\$ 56,383,597	\$ 56,383,597	\$ -
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	\$ 93,617	\$ -
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$ 1,282,123	\$ -
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$ 14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$ 61,786,331	\$ -
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$ -
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>			
Terrenos	\$ 469,576,651	\$ 413,448,100	\$ 56,128,551
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$ 2,524,438	\$ -
Panteones	\$ 1,249,541	\$ 1,249,541	\$ -
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$ 82,086,046	\$ -
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Anteriores	\$ 312,222,961	\$ 312,222,961	\$ -
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>			
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	\$ -
<b>Actualización de Bienes Inmuebles</b>			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 1,048,711,934</b>	<b>\$ 992,583,383</b>	<b>\$ 56,128,551</b>

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

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

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 2021**

DESCRIPCIÓN	30-DIC-2021	31-DIC-2020
Efectivo	\$ 21,500	\$ 11,500
Bancos y Tesorería	\$ 20,402,573	\$ 36,325,588
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 1,692,048	\$ 6,163,044
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 186,905,651	\$ 81,925,751
Depósitos en Garantía	\$ 50,000	\$ 50,000
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 209,071,772</b>	<b>\$ 124,475,883</b>

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES**

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	31-DIC-2021	31-DIC-2020	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
Terrenos Oficina Central	\$ 938,823,379	\$ 882,694,828	\$ 56,128,551
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 166,415,893	\$ 158,872,395	\$ 7,543,499
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-\$ 1	\$ 27,890,798	-\$ 27,890,798
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ -	\$ 600,524	-\$ 600,524
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 3,804,893	\$ 0
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 1,109,044,164</b>	<b>\$ 1,073,863,436</b>	<b>\$ 35,180,728</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 27,237,388	\$ 22,447,916	\$ 4,789,472
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 5,756,702	\$ 5,441,244	\$ 315,459
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 606,233	\$ 590,573	\$ 15,660
Equipo de Transporte	\$ 139,272,346	\$ 130,389,245	\$ 8,883,101
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	\$ 3,546,027	\$ 897,981
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 46,373,260	\$ 42,376,966	\$ 3,996,294
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 223,839,938</b>	<b>\$ 204,941,971</b>	<b>\$ 18,897,966</b>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

CONCEPTO	31-DICIEMBRE-2021	31-DIC-2020
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ 184,651,304</b>	<b>\$ 80,191,975</b>
Movimientos de partidas ( o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	-\$ 16,328,762	-\$ 3,909,597
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 511,067	\$ 1,678,128
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 81,725,849	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ 28,028,280
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
<b>Partidas Extraordinarias</b>	<b>\$ 65,908,154</b>	<b>\$ 25,796,810</b>
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 118,743,150</b>	<b>\$ 54,395,165</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**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 2021		
(Cifras en Pesos)		
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>775,499,354</b>
<b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>\$</b>	<b>1,442,352</b>
2.1. Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$	1,442,352
<b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>-\$</b>	<b>73,003</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-\$	73,003
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$</b>	<b>777,014,709</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES**

<b>H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO</b>		
<b>CONCILIACIÓN ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>		
<b>CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021</b>		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>\$681,311,477</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$123,169,684</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
2.2 Materiales y Suministros		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	5,017,699	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	9,775,469	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	897,981	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,099,186	
2.9 Activos Biológicos	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	694,481	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	89,123,760	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		
2.15 Compra de Títulos y Valores		
2.16 Concesión de Préstamos		
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	13,561,108	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros egresos presupuestales no contables (Almacén)	-	
<b>3. Más gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>\$100,129,771</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	16,328,762	
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	83,801,005	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales		
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$658,271,559</b>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

<b>Cuentas de Orden Contables</b>	<b>\$ 1,216,403,476</b>
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

<b>1.- Pasivos Contingentes</b>		<b>\$ 121,141,635</b>
Juicios Civiles	\$ -	
Juicios Penales	\$ 9,223,888	
Juicios Contenciosos	\$ 4,715,689	
Juicios Mercantiles	\$ 42,262	
Juicios Laborales	\$ 107,159,796	

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 31 de diciembre de 2021, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

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

<b>2.- Rezago</b>		<b>\$ 856,944,092</b>
Rezago De Impuesto Predial	\$ 604,137,500	
Rezago Multas De Transito	\$ 63,426,523	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 498,777	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 737,326	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 1,285,256	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 566,868	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 4,435,310	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 332,813	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 1,495,774	
Rezago por Multas de Regulación	\$ 16,009	
Rezago de Pavimentación	\$ 22,735,848	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 4,332,521	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 152,943,567	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**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 2021 están pendientes de pago.

<b>3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar</b>		<b>\$ 238,317,749</b>
<b>Terrenos</b>		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 17,076,092	
Col. Constitución	\$ 5,100,000	
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	
Fracc. Hacienda Mazatlán	\$ 21,355,840	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 615,135,148
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 15,070,800
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 81,247,129
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 0
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 38,643,846
Presupuesto de Egresos Ejercido	-\$ 1,343,716
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 644,011,346

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 615,135,147.89
Modificado	\$ 696,382,276.60
Comprometido	\$ 681,311,476.79
Devengado	\$ 681,311,476.78
Ejercido	\$ 642,667,630.40
Pagado	\$ 644,011,346.43

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado presupuestal	\$ 615,135,148	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 15,070,800	\$ -
Modificado presupuestal	-\$ 81,247,129	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 0	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 38,643,846	\$ -
Ejercido - Pagado	-\$ 1,343,716	\$ -
Pagado	\$ 644,011,346	\$ -



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 615,135,148
Ley de Ingresos por Ejecutar	-\$ 121,595,950
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 38,613,241
Ley de Ingresos Devengada	\$ 775,499,354
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 775,499,354

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 615,135,148.00
Modificado	\$ 653,748,388.64
Devengado	\$ 775,499,354.44
Recaudado	\$ 775,499,354.44

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 615,135,148	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 653,748,389	\$ -
Modificado Presupuestal	-\$ 38,613,241	\$ -
Devengada	\$ 775,499,354	-\$ -
Recaudada	\$ 775,499,354	-\$ -



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021

### c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:

#### PERSONALIDAD JURÍDICA.

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

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

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

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

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.

La Constitución Política del Estado de Baja California.

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

Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.

Ley de Ingresos Municipal,

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

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

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

*Delegación Primo Tapia*





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021

### 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 2021 son los siguientes:

**Presidente Municipal:**

Del 01 de octubre 2019 a la fecha

**Lic. Hilda Araceli Brown Figueroa**

**Tesorero Municipal:**

Del 01 de octubre 2019 a la fecha

**LAE. Manuel Zermeño Chávez**

### ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

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

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

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

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





## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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 2021, 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
- 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.

“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 2021

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 2021 \$20.8535 por un dólar.

#### Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 282,981
Complementaria	\$ 6,355,797
0114683382 BBVA Dólares	\$ 37,154

### INVERSIONES FIJAS.

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

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 2021

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 3er Trimestre de 2021, no se han determinado, cabe mencionar que el padrón de bienes muebles ya fue cargado en el sistema SIAC y nos encontramos en levantamiento físico de inventario para que se realicen en automático las depreciaciones correspondientes, se estima que dentro del 4to trimestre del ejercicio 2021 se concluirá el trabajo.

### 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 2021.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 31-DIC -2021	Proyección de Recaudación
<b>Libre Disposición</b>	\$ 518,337,069	\$ 545,876,826	\$ 668,112,183	-\$ 124,672,465
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	\$ 96,798,079	\$ 107,871,562	\$ 107,387,171	\$ 2,921,499
<b>Total</b>	<b>\$ 615,135,148</b>	<b>\$ 653,748,388</b>	<b>\$ 775,499,354</b>	<b>-\$ 121,750,966</b>

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

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

**Indicadores:**

**1.- Peso de la Deuda Pública 2021 en los ingresos totales (cifras anuales):**

<b>Metodo de Calculo</b>	Deuda Pública total	/	Ingreso Total anual	*	100	=	Peso de la deuda
--------------------------	---------------------	---	---------------------	---	-----	---	------------------

<b>Formula</b>	\$13,561,108	/	\$775,499,354	*	100	=	1.75%
----------------	--------------	---	---------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$	13,561,108
Ingreso Total anual	\$	775,499,354

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

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

<b>Formula</b>	\$ 14,884,473	/	\$ 644,223,313	*	100	=	2.31%
----------------	---------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$	14,884,473
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	644,223,313



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021

### **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 noviembre 2021: 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).

### **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.







## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021

### 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**

