

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| Efectivo y Equivalentes | \$ 301,610,825 |
|--------------------------------|-----------------------|

| | | | |
|----------------------------------------------------------------|--------------|----|----------------------|
| Efectivo | | | \$ 21,500 |
| Fondo Fijo de Caja de Recaudación | \$ 11,500 | A) | |
| Fondo Fijo para Cajeros Automáticos | \$ 10,000 | B) | |
| Bancos y Tesorería | | | \$ 28,111,853 |
| Banorte | | | |
| 0567488150 Banorte Tesorera | \$ 2,063,262 | C) | |
| 0210218756 Banorte Tesorera | \$ 21,089 | D) | |
| 0210218738 Banorte Nomina y Gastos | \$ 375,292 | E) | |
| 0595065291 Banorte Ramo 28 2018 | \$ 7,306,369 | F) | |
| 1096094674 Banorte Predial | \$ 1,132,533 | G) | |
| 1155001775 Banorte Terminal Portátil Cobro Infracciones | \$ 223,446 | H) | |
| BBVA Bancomer | | | |
| 0159159231 Predial BBVA y Nomina | \$ 1,295,231 | I) | |
| 0116995063 Cajero BBVA | \$ 66,460 | J) | |
| HSBC | | | |
| 4050618545 HSBC Gastos | \$ 33,107 | K) | |
| 4056949621 HSBC Nómina | \$ 38,600 | L) | |
| BanBajío | | | |
| 13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición) | \$ 140 | M) | |
| 13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda) | \$ 145 | N) | |

1

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|-----|-----------------------|
| 13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario) | \$ | 9 | O) | |
| 14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito | \$ | 5,979,020 | P) | |
| Bancos Dólares | | | | |
| 566264665 Banorte Dlls | \$ | 291,646 | Q) | |
| Complementaria | \$ | 6,245,297 | R) | |
| 0114683382 BBVA Dólares | \$ | 37,155 | S) | |
| Bancos/ Dependencias y Otros | | | | \$ 21,991,825 |
| Banorte Fondos Federales | | | | |
| 0298494914 Zofemat Banorte | \$ | 743,924 | T) | |
| 1139307392 Banorte Faism (FIII) 2021 | \$ | 34,645 | U) | |
| 1173055688 Banorte FISM (FIII) 2022 | \$ | 5,394,064 | V) | |
| 1173057794 Banorte Fortamun (FIV) 2022 | \$ | 15,819,239 | W) | |
| HSBC Fondos Federales | | | | |
| 4051538510 Subsemun 2011 HSBC | -\$ | 46 | X) | |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | | | | \$ 251,435,647 |
| Banorte Inversión Temporal | | | | |
| Banorte S.A. Cta. 0502489637 | \$ | 196,704,491 | Y) | |
| 0503723460 Inv. Ramo 28 2018 | \$ | 48,269,655 | Z) | |
| 0298494914 Inv. Zofemat | \$ | 3,016,317 | AA) | |
| BBVA Bancomer Inversión Temporal | | | | |
| 2048489394 Inv. Predial BBVA | \$ | 283,235 | AB) | |
| BanBajío Inversión Temporal | | | | |
| 13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición) | \$ | 34,783 | AC) | |
| 13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda) | \$ | 3,061,990 | AD) | |
| 13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario) | \$ | 51,018 | AE) | |

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | |
|-------------------------------------|----|--------|-----|--|
| 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
- 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

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





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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.

Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 31 de marzo del 2022.

R) a un Tipo de Cambio de **19.9942** 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

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

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

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

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

| | |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$ 4,090,884 |
|---------------------------------------------------|---------------------|

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Se integra: | |
| I.- Deudores Diversos a Corto Plazo | \$ 3,511,978 |
| II.- Deudores por Anticipos | \$ 31,139 |
| III. Préstamos a Empleados | \$ 547,767 |

| | |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | \$ 3,511,978 |
| A) Gastos por comprobar | \$ 52,000 |
| Brown Figueredo Hilda Araceli | \$ 50,000 |
| Dagnino Montaña Silvia María | \$ 2,000 |
| B) Faltantes de Caja | \$ 887 |
| Carrillo Gutiérrez Eduardo | \$ 465 |
| Ramírez Preciado Luis Arturo | \$ 386 |
| Romero Aguayo Evangelina | \$ 16 |
| Núñez Nápoles Arlet | \$ 7 |
| Grijalva Galdean Jesús Manuel | \$ 5 |
| Vergara Saucedo Jesús Antonio | \$ 3 |
| Rubén Ibáñez Canales | \$ 3 |
| Guillen Mayorquin Luis Heriberto | \$ 2 |
| Arámbula Murrieta Ana Wendy | \$ 0.33 |
| C) Cheques devueltos | \$ 1,600,071 |
| Cheques devueltos MN | \$ 1,600,071 |
| D) Funcionarios y Empleados | \$ 167,971 |
| Díaz López Javier | \$ 48,400 |
| Delgado Ramírez Adolfo | \$ 43,700 |
| Núñez Ulloa Julio | \$ 32,465 |
| Pedroza Oliveros Erik | \$ 7,193 |

5

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|----------------------------------------------------|----|-----------|---------------------|
| Contreras Cruz José Raúl | \$ | 5,986 | |
| Cruz Aguirre Luigi | \$ | 5,460 | |
| López Aguilar Martha Alicia | \$ | 5,400 | |
| De Anda Gaytán Raymundo Javier | \$ | 3,624 | |
| Navarrete Martínez José Guadalupe | \$ | 2,131 | |
| Quijas Lozano Oscar Manuel | \$ | 1,924 | |
| Abarca Valenzuela Said Eduardo | \$ | 1,924 | |
| Guevara Aguilar Isaías | \$ | 1,924 | |
| Aguayo Domínguez Miguel Israel | \$ | 1,924 | |
| Ruvalcaba Gómez Edgar Eduardo | \$ | 1,924 | |
| García Beltrán Pedro | \$ | 1,924 | |
| Díaz Pedraza Israel | \$ | 895 | |
| Bustamante Bonilla Julio Enrique | \$ | 728 | |
| Lomelí Díaz Christian | \$ | 442 | |
| E) Otros Deudores Diversos | | | \$ 1,691,048 |
| Comisión Federal de Electricidad | \$ | 1,670,562 | |
| Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado | \$ | 8,767 | |
| Camacho Hernández Gerardo Omar | \$ | 8,381 | |
| BANOBRAS S.N.C FID 312 ICIC TIJUANA | \$ | 2,701 | |
| Edificaciones RUMA S. de R.L. de C.V. | \$ | 518 | |
| Hernández Crisanto Irene | \$ | 30 | |
| Equipos Eléctricos de Baja California | \$ | 90 | |

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.

6

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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

| II.- Deudores por Fondos Rotatorios | | \$ 31,139 |
|--------------------------------------------|----------|------------------|
| Parra Amparan Julio Cesar | \$ 8,962 | |
| Mancera González Dustin | \$ 5,377 | |
| Rangel Canchola Georgina | \$ 8,900 | |
| Pequeño Gutiérrez Lourdes | \$ 5,000 | |
| Garduño Espinosa Luis Daniel | \$ 1,900 | |
| Alamillo Cárdenas Juan Antonio | \$ 1,000 | |

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.

| III.- Prestamos a Empleados | | \$ 547,767 |
|-------------------------------------|-----------|-------------------|
| Mendoza Fontes Ángel Alfonso | \$ 50,000 | |
| Arellano Ortiz Francisco Javier | \$ 36,000 | |
| García Machado Cynthia Nayeli | \$ 30,000 | |
| Martínez Castañeda Mariano | \$ 21,000 | |
| Castañeda Gutiérrez Carolina | \$ 20,000 | |
| Vargas Mayoral Jorge Alejandro | \$ 20,000 | |
| Pérez Crosthwaite Jorge Alberto | \$ 19,800 | |
| Pérez Ortega Hugo Enrique | \$ 18,900 | |
| López Palma Jorge Ezequiel | \$ 18,000 | |
| Mendivil Balderrama Leonardo Daniel | \$ 17,500 | |
| Soto Muzquiz Lilia Gabriela | \$ 16,000 | |
| Ramírez López Francisco Javier | \$ 14,500 | |
| Martínez Villaseñor Brandon Gabriel | \$ 13,300 | |
| Mancera González Dustin | \$ 12,500 | |
| Ceballos Cardoza María Elvira | \$ 12,000 | |
| Rentería Meza Alejandro | \$ 12,000 | |
| Rodríguez Herrera Alejandra | \$ 12,000 | |
| Castillo Díaz José Luis | \$ 12,000 | |
| Peña Ramírez Juan Pablo Daniel | \$ 10,000 | |
| García Manzano Cesar Armando | \$ 10,000 | |
| Romero Lozano Maurino Luis | \$ 9,500 | |

7

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|--------------------------------------------|----|-------|--|
| Mancilla María del Refugio | \$ | 8,500 | |
| Ruiz Mejía Rosendo | \$ | 8,400 | |
| Pacheco Cabada Héctor Daniel | \$ | 8,000 | |
| Ramblas Torres Luis Fernando | \$ | 8,000 | |
| Robles Zúñiga Florencio | \$ | 8,000 | |
| Moreno Pérez Ricardo | \$ | 7,500 | |
| Arévalo Casas Luis Fernando | \$ | 7,200 | |
| Villarruel Castro Oscar | \$ | 7,200 | |
| Martínez Monarrez Siddhartha Gautama | \$ | 7,200 | |
| Osuna Díaz Arturo | \$ | 7,000 | |
| Martínez Ávila Sol Ángel | \$ | 6,400 | |
| Covarrubias García María de los Angeles | \$ | 6,400 | |
| Holguín González Edwin Ramón | \$ | 6,400 | |
| Parra Alanís Yesenia | \$ | 6,000 | |
| Jarquín Jarquín Yndira | \$ | 6,000 | |
| Arias Díaz Carlos Ernesto | \$ | 6,000 | |
| Hernández Carrillo María Luisa | \$ | 5,100 | |
| Castañeda Serrano Dolores María Concepción | \$ | 5,000 | |
| Troncoso García Miguel Ernesto | \$ | 5,000 | |
| Rentería Meza Cristhian Everardo | \$ | 5,000 | |
| Vega Sánchez Ketzia | \$ | 5,000 | |
| Moreno Rodríguez Miriam Stephanie | \$ | 5,000 | |
| Cruz Ceja Martha | \$ | 4,800 | |
| Hinojo Castro Jesús Gabriel | \$ | 4,000 | |
| Castillo Martínez José Antonio | \$ | 4,000 | |
| Romero Ortega Saúl | \$ | 3,000 | |
| Beltrán Gómez Romario Humberto | \$ | 2,667 | |

| | | |
|----------------------------------------------|-----------|---------------|
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | \$ | 12,226 |
|----------------------------------------------|-----------|---------------|

| | | |
|---------------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central | \$ | 12,226 |
| Motores de Tijuana S.A. de C.V. | \$ | 8,716 |
| Comercio Automotriz S.A de C.V | \$ | 3,510 |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

Los saldos en las cuentas de anticipo son por unidades que se envían a la agencia para su servicio de mantenimiento y piden el pago por anticipado.

| | |
|----------------|-----------------|
| Almacén | \$ 7,018 |
|----------------|-----------------|

| | |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Materiales de Administración, Emisión de Doctos y Art. Oficiales | \$ 7,018 |
| Materiales y equipos menores de oficina | \$ 7,018 |

El saldo representa las existencias en almacén de papelería al 31 de marzo 2022.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

| | |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | \$ 1,716,039 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|

| | |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo | \$ 360,846 |
| B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios | \$ 1,355,192 |

| | |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo | \$ 360,846 |
| 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) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios | \$ 1,355,192 |
| Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios | \$ 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 |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|---------------------------------------------|----|---------|--------------|
| Mariscal Pérez Enrique | \$ | 1,200 | |
| Faltantes de caja de Ex Funcionarios | | | \$ 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 | |
| Ex Funcionarios y empleados | | | \$ 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 | |
| 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 | |
| Otros Deudores Diversos | | | \$ 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 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | |
|------------------------------------------------|----|--------|----|--------|
| 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 | | |
| 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 | | |
| Préstamos a Ex Empleados | | | \$ | 31,502 |
| Gómez González Martha | \$ | 14,000 | | |



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | |
|---------------------------------------------|----|--------|----|--------|
| 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 | | |
| Deudores por Anticipos a largo plazo | | | \$ | 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.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

| | |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso | \$ 1,146,644,468 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|

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 | \$ | 37,600,303 |

12

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|--------------------------------------------------------|----|-----------|
| D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios | \$ | - |
| E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización | \$ | 3,804,893 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|-----------------------|
| A) Terrenos Oficina Central | | \$ 938,823,379 |
| Fracc. La Cascada | \$ 38,186,346 | |
| Catalina Del Mar | \$ 3,582,920 | |
| Fracc. Costa De Oro | \$ 763,656 | |
| Fracc. Cumbres Del Mar | \$ 16,820,302 | |
| Fracc. Colinas Del Volcán | \$ 11,322,950 | |
| Col. Zona Rural (Morelos) | \$ 375,000 | |
| Ejido Primo Tapia | \$ 1,519,718 | |
| Hacienda Las Flores | \$ 2,714,430 | |
| Fracc. La Mina | \$ 7,846,144 | |
| Col. Puesta Del Sol | \$ 20,402,163 | |
| Col. Puesta Del Sol II | \$ 46,062,164 | |
| Rancho El Mirador | \$ 3,771,304 | |
| Mar De Puerto Nuevo | \$ 28,070,612 | |
| Mar De Puerto Nuevo II | \$ 16,570,619 | |
| Col. Puerta Del Mar | \$ 14,156,874 | |
| Playas De Santander | \$ 1,766,624 | |
| Colonia Reforma | \$107,958,232 | |
| Rancho Del Mar | \$ 36,264,749 | |
| Fraccionamiento Rosamar | \$ 8,538,200 | |
| Fracc. Real Del Sol | \$ 4,790,190 | |
| Zona Centro Sección Carretera | \$ 2,805,000 | |
| Zona Centro Sección Playas | \$ 10,880,000 | |
| 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 | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 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 | |
| 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 marzo del 2022.

| | |
|-----------------------------------------------|-----------------------|
| B) Edificios Públicos Recursos Propios | \$ 166,415,893 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|

14

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| 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. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04) | \$ 3,685,719 | |
| 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 | \$ 773,431 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|
| Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02) | | |
| 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 |

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) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | | \$ 37,600,303 |
| Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central | | |
| Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central | \$ | 12,158,296 |
| Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso | | |
| Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central | \$ | 1,155,617 |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central | | |
| Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central | \$ 24,286,390 | |
| Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso | | |
| Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso Oficina Central | \$ - | |

A continuación, se presenta la integración de las construcciones en proceso:

| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5 | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| DESCRIPCIÓN | 2 0 2 2 |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-04/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE OAXACA, DESDE CALLE CULIACAN A POLIDUCTO PEMEX, COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO/ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A DE C.V 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales | 3,694,798.80 |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE GUADALUPE VICTORIA, DESDE AV. GRAL. EMILIANO ZAPATA HASTA GRAL. ANTONIO I. VILLAREAL, COLONIA REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./LOS REMOS CONSTRUCTORA S DE R L DE C V 1.RFE - | 996,224.46 |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE GENARO AMEZCUA, DESDE AV.GENERAL EMILIANO ZAPATA HASTA GRAL. ANTONIO I. VILLAREAL, COLONIA REFORMA,PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS, S.A. DE C.V. 1.RFE - | 634,064.58 |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE LUCAS ALAMAR, DESDE CALLE JUAN VICARIO A CALLE FELIX ZULOAGA COLONIA AMPLIACION BENITO JUAREZ ,PLAYAS DE ROSARITO, B.C./PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A. DE C.V. | 3,320,202.08 |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE FELIX ZULOAGA, DESDE CALLE JUAN VICARIO A VALLE CERRADA, COLONIA AMPLIACION BENITO JUAREZ, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A. DE C.V. 1.RFE - | 3,201,955.97 |
| PRODEUR-R33-2022-ROS-IS-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MINA LA ABANDONADA, DESDE CALLE MINA LA QUEBRADILLA A CALLE ELENA AMES GILBERT COLONIA LA MINA, DELEGACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ | 1,952,581.29 |
| PRODEUR-R33-2022-ROS-IS-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MORELOS, DESDE POLIDUCTO PEMEX AV. ALTA TENSION COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./SERVICIOS Y OBRAS CIVILES ESTRELLA S.A. DE C.V. 2.RF - 2. | 2,282,518.85 |
| PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE CUERNAVACA, DESDE LA CALLE RAMON RAMIREZ A CALLE ARTICULO 123 COLONIA AMP. LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO,BC./ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. 2.RF - | 3,850,312.76 |
| PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE QUERETARO, DESDE CALLE ARTICULO 71 A CALLE POLIDUCTO PEMEX COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS S.A. DE C.V. 2.RF - | 2,229,303.52 |

17

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE BENITO JUAREZ, ENTRE CARRETERA LIBRE TIJUANA - ENSENADA Y CALLE LAZARO CARDENAS ,COLONIA PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C/CONSTRUCCIONES IRON BUILDING, S DE R L DE C V 2.RF - | 2,124,428.15 |
| PRODEUR-PRON-2022-IS-04/SUMINISTRO Y COLOCACION DE SEÑALETICA HORIZONTAL Y VERTICAL EN COLONIA MAGISTERIAL, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./SERVICIOS Y OBRAS CIVILES ESTRELLA, S.A. DE C.V. 1.RFE - | 1,155,616.54 |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-05/REHABILITACION DE ESTRUCTURA TRIDIMENSIONAL Y LAMINAS ESTRUCTURALES DE POLICARBONATO (DOMO) EN CASA MUNICIPAL, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./DEBORAH CINTRA MIRANDA 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales | 3,849,790.72 |
| CxP: 1562, con el Concepto: PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-01/RECONSTRUCCION DE PISTA DE ATLETISMO EN UNIDAD DEPORTIVA PROFESOR ANDRES LUNA RODRIGUEZ,COLONIA REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C/FATPAD PROYECTOS S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales | 8,308,505.50 |
| TOTALES | 37,600,303.22 |

D) Las construcciones en proceso en bienes propios están en cero al final del trimestre.

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

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

BIENES MUEBLES:

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| Bienes Muebles | \$ 226,603,127 |
|-----------------------|-----------------------|

Se integra por las siguientes cuentas:

| | |
|--------------------------------------------------|----------------|
| A) Mobiliario y Equipo De Administración | \$ 27,294,328 |
| B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | \$ 5,756,702 |
| C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio | \$ 606,233 |
| D) Equipo De Transporte | \$ 141,366,606 |
| E) Equipo De Defensa y Seguridad | \$ 4,444,008 |
| F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$ 46,985,249 |
| G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$ 150,000 |

18

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|-----------------|--|----|---|
| H) Otros Bienes | | \$ | - |
|-----------------|--|----|---|

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

| | | | |
|------------------------------------------------------|----|------------|-------------------|
| A) Mobiliario y Equipo De Administración | | \$ | 27,294,328 |
| Muebles De Oficina Y Estantería | \$ | 2,393,470 | |
| Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | \$ | 14,701 | |
| Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información | \$ | 22,753,706 | |
| 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) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | | \$ | 5,756,702 |
| 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:

| | | | |
|-------------------------------------------------------|----|-----------|----------------|
| C) Equipo Instrumental Médico Y De Laboratorio | | \$ | 606,233 |
| 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 marzo de 2022.

| | | | |
|----------------------------------|----|-------------|--------------------|
| D) Equipo De Transporte | | \$ | 141,366,606 |
| Automóviles y Equipos Terrestres | \$ | 134,733,945 | |
| Equipo aeroespacial | \$ | 35,972 | |
| Otros equipos de Transporte | \$ | 6,596,689 | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|-----------------------------------------|--------------|---------------------|
| E) Equipo De Defensa y Seguridad | | \$ 4,444,008 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | \$ 4,444,008 | |

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

| | | |
|------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | \$ 46,985,249 |
| 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 | \$ 4,256,157 | |
| Otros Equipos | \$ 6,026,651 | |

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

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

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 marzo del 2022.

| CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 31 DE MARZO 2022 | | | |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| DESCIPCIÓN | OFICIALIA MAYOR | REGISTRO CONTABLE | DIFERENCIA |
| Muebles De Oficina Y Estantería | \$ 2,393,470 | \$ 2,393,470 | \$ |
| Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | \$ 14,701 | \$ 14,701 | \$ |
| Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información | \$ 22,753,706 | \$ 22,753,706 | \$ |
| 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 | \$ 134,733,945 | \$ 134,733,945 | \$ |
| Equipo aeroespacial | \$ 35,972 | \$ 35,972 | \$ |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| Otros equipos de Transporte | \$ 6,596,689 | \$ 6,596,689 | \$ |
| Equipo de Defensa y Seguridad | \$ 4,444,008 | \$ 4,444,008 | \$ |
| Maquinaria y equipo industrial | \$ 57,240 | \$ 57,240 | \$ |
| 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 | \$ 4,256,157 | \$ 4,256,157 | \$ |
| Otros Equipos | \$ 6,026,651 | \$ 6,026,651 | \$ |
| Barco/Casco Ex-Arm Uribe | \$ 150,000 | \$ 150,000 | \$ |
| Otros Bienes | \$ | \$ - | \$ |
| TOTALES | \$ 226,603,127 | \$ 226,603,127 | \$ |

ACTIVOS INTANGIBLES:

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Activos Intangibles | \$ 7,594,743 |
|----------------------------|---------------------|

| | |
|--------------------------------------------------|---------------------|
| A) Software | \$ 1,355,377 |
| B) Licencias Informáticas e Intelectuales | \$ 6,239,366 |
| Software | \$ 1,355,377 |
| Software varios | \$ 1,355,377 |
| Licencias | \$ 6,239,366 |
| 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 Pública.

| | |
|------------------------------------------|------------------------|
| Depreciación acumulada de muebles | \$ -121,995,711 |
|------------------------------------------|------------------------|

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 MARZO 2022**

| INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES POR DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2021 Y DEPRECIACION DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADA AL 2020 | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|
| NOMBRE DE LA CUENTA | AFECTACION ACUMULADA AL 2020 | AFECTACION DEL EJERCICIO 2021 | DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2021 |
| 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 |
| Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central | \$-105,666,949.64 | \$-16,328,761.75 | \$-121,995,711.39 |

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

| | |
|----------------------------------------|----------------------|
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$ 31,437,079 |
|----------------------------------------|----------------------|

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | \$ 15,995 |
| B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central | \$ 10,545,967 |
| C) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo | \$ 13,842,367 |
| D) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales | \$ 180,560 |
| E) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | \$ 2,056,862 |
| F) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$ 4,795,328 |

Desglose:

- A) El saldo representa el importe al 31 de marzo del 2022 de un sueldo correspondiente a la nómina 5 de confianza y la provisión de asimilados.

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|
| A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | \$ 15,995 |
| Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central | \$ 3,552 | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|
| Sueldos X Pagar Personal Permanente | \$ | 3,552 | |
| Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP | \$ | | 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 marzo del 2022, quedando provisionados para su pago.

| B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central | | \$ 10,545,967 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------|
| Fatpad S.A de C.V. | \$ | 5,579,591 |
| Alfa Construcciones Urbanas, S.A. de C.V. | \$ | 1,978,791 |
| Deborah Cintra Miranda | \$ | 1,551,083 |
| GK Grúas S.A de C.V. | \$ | 254,814 |
| Grupo Mexicano de Seguros S.A. de C.V. | \$ | 221,107 |
| Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C. | \$ | 195,106 |
| Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V. | \$ | 95,875 |
| Eléctrico Iluminación Ramírez S.A. de C.V. | \$ | 83,608 |
| Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V. | \$ | 55,942 |
| Garate Montero Juan Jesús | \$ | 49,425 |
| Andrade Alvarado Raúl Alfredo | \$ | 38,600 |
| Hernández Crisanto Irene | \$ | 34,088 |
| Autoservicio Córdova S.A. de C.V. | \$ | 33,804 |
| Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V. | \$ | 32,792 |
| Acevo López María del Carmen | \$ | 32,400 |
| Ramírez Robles Claudia Karina | \$ | 29,414 |
| Proveedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV | \$ | 25,520 |
| Vázquez Hernández Ignacio Abraham | \$ | 20,705 |
| Soluciones Viales S.A. de C.V. | \$ | 20,250 |
| Oficemart S.A. De C.V. | \$ | 17,407 |
| Aguilar Montero Gabriel | \$ | 17,064 |
| Peña Rosales Arturo | \$ | 16,200 |
| Meza Orozco Tame Ramiro | \$ | 14,884 |
| Compu Global Solutions S.A de C.V. | \$ | 14,397 |
| Maquinarias Frontera SA de CV | \$ | 13,617 |
| Castellanos Aquino Francisco | \$ | 11,880 |
| Quick Medicine S.A de C.V | \$ | 10,650 |
| Mendoza Ortega Alexis Guadalupe | \$ | 10,260 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|
| González Sánchez Juan Carlos | \$ | 9,936 |
| Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V | \$ | 9,794 |
| Iga De Tijuana S.A. De C.V. | \$ | 9,720 |
| Torres Cabral Miguel Ángel Rene | \$ | 9,310 |
| Carlos Martínez López | \$ | 9,280 |
| Java Office Supplies de México S. de R.L. de C.V | \$ | 8,372 |
| Fiscalía General del Estado de Baja California | \$ | 6,000 |
| Motores de Tijuana S.A. de C.V. | \$ | 4,547 |
| Ana Compañía de Seguros S.A. de C.V. | \$ | 4,497 |
| Mayoral Hernández Sergio | \$ | 4,440 |
| Pérez Veloz Juan Manuel | \$ | 3,712 |
| Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. | \$ | 2,773 |
| Vidal Torres Yadira Estela | \$ | 2,716 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C. | \$ | 996 |
| Rosarito Sur Construcciones SA de CV | \$ | 601 |

Integración de los principales Pasivos presentados en el Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2022

| 1) FATPAD SA DE CV | | |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| CONTRATO | CONCEPTO | IMPORTE |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-01 | Reconstrucción De Pista De Atletismo En Unidad Deportiva Profesor Andrés Luna Rodríguez, Col. Reforma | \$ 5,579,591 |
| TOTAL 2017 | | \$ 5,579,591 |
| 2) ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS, SA DE CV | | |
| CONTRATO | CONCEPTO DE LA OBRA | IMPORTE |
| PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-03 | Pav. Concreto Hidr. C. Querétaro, desde C. Art. 71 a C. Polid. Pemex Col. Ampl. Lucio Blanco | \$ 1,978,791 |
| TOTAL | | \$ 1,978,791 |
| 3) DEBORAH CINTRA MIRANDA | | |
| CONTRATO | CONCEPTO | IMPORTE |
| PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-05 | Rehabilitación de Estructura Tridimensional y Laminas Estructurales de Policarbonato (Domo) en Casa Municipal | \$ 1,551,083 |
| TOTAL | | \$ 1,551,083 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| 4) GK GRUAS S.A. DE C.V. | | |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| FACTURA | CONCEPTO | IMPORTE |
| 9471b738-1A26-46EA-A055-C17E805D7A91 | Provisión de la Factura 75 del Servicio de GK Grúas Mes de Marzo 2022 4 Lámpara Led Lum Led Autobahn 68 Watts | \$ 254,814 |
| TOTAL | | \$ 254,814 |
| 5) GRUPO MEXICANO DE SEGUROS S.A. DE C.V. | | |
| FACTURA | CONCEPTO | IMPORTE |
| BC5E0FAC EB43 AC81 82B1 C09 C3EC53ABB | Póliza de seguro de bienes inmuebles | \$ 221,107 |
| TOTAL | | \$ 221,107 |

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

| C) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo | | \$ 13,842,367 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| Rosarito Sur Construcciones SA de CV | \$ 3,560,772 | |
| Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico | \$ 4,379,967 | |
| Servicios y Obras Civiles Estrella S.A. de C.V. | \$ 2,367,916 | |
| Construcciones Iron Building S. de R.L. de C.V. | \$ 1,481,605 | |
| Angulo Sánchez José Miguel | \$ 1,361,757 | |
| Los Remos Constructora S DE R.L DE C.V | \$ 666,917 | |
| Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V. | \$ 21,844 | |
| Cabrera Soria Sergio rene | \$ 1,588 | |

| D) Aportaciones Municipales para Fondos Federales | | \$ 180,560 |
|----------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| Aportación Mpal Zofemat | \$ 180,560 | |

E) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de marzo del 2022 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.

| E) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | \$ 2,056,862 |
|----------------------------------------------------------------|----------|---------------------|
| Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central | \$ 1,525 | |
| ISR Retenciones Por Servicios Profesionales | \$ 1,525 | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|--|
| Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central | -\$ | 29,908 | |
| ISSSTECALI | -\$ | 29,908 | |
| Servicios Médicos | \$ | - | |
| Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central | \$ | 812,682 | |
| ISPT | \$ | 812,682 | |
| ISR Asimilados a Sueldos | \$ | - | |
| Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central | \$ | 1,272,563 | |
| Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR) | \$ | 583,656 | |
| Pensión Alimenticia | \$ | 207,643 | |
| BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA | \$ | 186,318 | |
| SEFUPU (Sec. De la Función Pública) | \$ | 63,673 | |
| Caja de Ahorro | \$ | 60,343 | |
| D.I.F. (Retención del 0.1% de Obra) | \$ | 52,145 | |
| Crédito Fácil | \$ | 39,282 | |
| Crédito Global | \$ | 18,045 | |
| C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const) | \$ | 13,107 | |
| Dinero Fácil y Rápido | \$ | 11,704 | |
| 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 | |
| Cuotas Sindicales | \$ | 3,911 | |
| Gastelum Orci Yolba | \$ | 2,720 | |
| UABC Boletos | \$ | 1,434 | |
| Lecona León Dulce María | \$ | 765 | |
| Martínez Flores Rocelia | \$ | 560 | |
| Descuento por Gafete no Entregado | \$ | 294 | |
| Argos Seguros | \$ | 218 | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

F) 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:

| F) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo | | | \$4,795,328 |
|-----------------------------------------------------|------------|----|--------------------|
| Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central | | \$ | 408,337 |
| Hipódromo de Agua Caliente S.A. de C.V. | \$ 301,029 | | |
| Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV | \$ 69,848 | | |
| 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 | | |
| Sergio Robles Carvallar RH-701-001 | \$ 2,355 | | |
| Multa Transito Digital No Identificado | \$ 1,792 | | |
| Not 17 S. C. | \$ 956 | | |
| Vanessa Gómez Chávez IN-013-022 | \$ 731 | | |

En Otras cuentas por pagar la cuenta de Fondo zona federal representa los movimientos de las cuentas de Zofemat. Los ingresos no identificados representan depósitos a favor de contribuyentes que no se han presentado a certificar.

| Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central | | \$ | 4,042,724 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|-----------|
| Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre | \$ 3,758,451 | | |
| 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 | | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|--------------------------------------------------------|----|---------|------------|
| Suarez Olvera Marcos Alberto | \$ | 2,700 | |
| Velázquez Figueroa Eduardo | \$ | 2,276 | |
| Navarrete Martínez José Guadalupe | \$ | 2,131 | |
| Ramblas Torres Francisco Javier | \$ | 1,000 | |
| Domingo Jiménez Hernández | \$ | 107 | |
| Issstecali | \$ | 79 | |
| Ingresos no identificados ejercicios anteriores | | | \$ 344,268 |
| Ingresos por conciliación 2018 | \$ | 67,639 | |
| Ingresos por conciliación 2019 | \$ | 178,164 | |
| Ingresos por conciliación 2020 | \$ | 98,465 | |

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

| | |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo | \$ 11,111,656 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|

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:

| 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 |
| TOTAL TRIMESTRE | \$3,560,434.66 |

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

| | |
|----------------------------------|---------------------|
| Provisiones a Corto Plazo | \$ 4,807,401 |
|----------------------------------|---------------------|

| | | |
|--------------------------------------------------------|----|---------------------|
| Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central | | \$ 4,807,401 |
| Provisión Varios | \$ | 4,650,153 |
| Provisiones Nomina | \$ | 101,346 |

28

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|-------------------------------|----|--------|---|
| Provisión Multas Sindicatura | \$ | 52,848 | |
| Provisión Gastos de Ejecución | \$ | 3,054 | - |

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.

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| Otros Pasivos a Corto Plazo | \$2,583,778 |
|------------------------------------|--------------------|

| | | |
|-----------------------------------------------|----|---------------------|
| Ingresos Transitorios Oficina Central | | \$ 1,284,246 |
| 20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt | \$ | 361,120 |
| Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio | \$ | 290,431 |
| Reintegro De Obras | \$ | 200,822 |
| Recuperación Cheques Devueltos | \$ | 230,388 |
| Expedición de Actas de Otros Estados | \$ | 107,801 |
| Expedición de Actas de Nacimiento | \$ | 44,037 |
| Remanentes De Gastos Por Comprobar | \$ | 6,724 |
| Honorarios de juez de registro civil | \$ | 10,678 |
| Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana | \$ | 8,889 |
| 35% Imp. adicional Educación Media Superior | \$ | 7,753 |
| Redondeo | \$ | 5,714 |
| Concesión, arrastre y almacenamiento transito | \$ | 4,155 |
| Gastos De Ejecución Zfmt (20%) | \$ | 2,950 |
| Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos | \$ | 1,828 |
| 16% IVA Cobrado Por Cta. Concesionario Grúa | \$ | 957 |

| | | |
|---------------------------------------|----|---------------------|
| Retenciones por clasificar | | \$ 1,299,532 |
| Rendimientos Bancarios Por Clasificar | \$ | 1,210,805 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|------------------------------------------------------------|----|--------|--|
| ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar | \$ | 60,017 | |
| Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales | \$ | 28,462 | |
| ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar | \$ | 248 | |

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

| | |
|----------------------------------------|---------------------|
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | \$ 5,557,698 |
|----------------------------------------|---------------------|

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 **19.9942** pesos por dólar.

| | | |
|----------------------------------------------------------|----|---------------------|
| Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo | | \$ 55,011 |
| Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles | \$ | 55,011 |
| Proveedores por Pagar a Largo Plazo | | \$ 3,414,716 |
| 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 |
| 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 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|-------------------------------------------------------|----|--------|
| 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 |
| 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 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|------------------------------------------------------|----|-------|
| El Nido Cachanilla S.A. | \$ | 5,600 |
| Cias Periódísticas 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 Porrás 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 |
| 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 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|----------------------------------------------------------------|-----|---------|-------------------|
| 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 | |
| Contratistas por Pagar a Largo Plazo | | | \$ 290,093 |
| RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V. | \$ | 4,916 | |
| Cema Ingeniería S.A. de C.V. | \$ | 285,178 | |
| Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central | | | \$ 53,478 |
| Complementaria Prov. Dlls. | \$ | 50,662 | |
| 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.

| | | |
|----------------------------------------------|-----------|------------------|
| Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo | \$ | 1,744,399 |
|----------------------------------------------|-----------|------------------|

| | | |
|-------------------------------------------------|----|-------------------|
| Préstamos Recibidos a LP Oficina Central | | \$ 53,451 |
| Préstamo Banorte | \$ | 53,451 |
| Cuentas por Pagar a Terceros LP | | \$ 350,907 |
| Rescate De Espacios Públicos | \$ | 258,117 |
| Fopedem | \$ | 37,696 |
| Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V. | \$ | 30,706 |
| Gob. Edo 20% Zofemat | \$ | 14,491 |
| Strimling Shlafmitz Sara | \$ | 5,407 |
| De La Madrid C Francisco | \$ | 2,464 |
| María Aurelia Tinoco VT-001-033 | \$ | 2,026 |
| Otras Cuentas por Pagar LP | | \$ 895,251 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|------------------------------------------------------|----|---------|
| 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 |

El saldo de las cuentas son retenciones pendientes de aclarar si procede su pago o no ya que provienen de ejercicios anteriores.

| | | |
|--------------------------------------------|----|------------------|
| Retenciones por pagar a largo plazo | | \$444,791 |
| Cuotas Estatutarias | \$ | 298,997 |
| Argos Seguros | \$ | 84,500 |

34

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | |
|-----------------------|-----------|
| Dinero Fácil y rápido | \$ 61,294 |
|-----------------------|-----------|

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017

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

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

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| Deuda Pública a Largo Plazo | \$162,933,568 |
|------------------------------------|----------------------|

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

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

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

| | |
|----------------------------------------|-------------------|
| Pasivos Diferidos a largo Plazo | \$ 576,199 |
|----------------------------------------|-------------------|

Se integra de la siguiente forma:

| I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central | | \$ 358,960 |
|--------------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| 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.

| II.- Reembolsos Oficina Central | | \$ 12,134 |
|----------------------------------------|----------|------------------|
| 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 marzo del 2022 es importante mencionar que se disminuido el saldo de esta cuenta por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

| III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central | | \$ 205,106 |
|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| Crédito Fácil | \$ 198,456 | |

36

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|------------------------------|----|-------|--|
| Asociación Manos Unidas A.C. | \$ | 6,650 | |
|------------------------------|----|-------|--|

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

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

| | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | \$ 1,347,198,657 |
|--------------------------------------|-------------------------|

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

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 31 de marzo del 2022 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

| | | |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| B) Patrimonio Generado | | \$ 298,486,723 |
| Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central | \$ 150,130,609 | |
| Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central | \$ 150,130,609 | |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | \$ 374,589,629 |
| 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 | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|
| Resultado Ejercicio 2010 | -\$146,894,975 | | |
| Resultado Ejercicio 2011 | -\$ 57,105,633 | | |
| 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 | \$ 50,929,393 | | |
| 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 | \$ 42,581,116 | | |
| Resultado de Ejercicio 2021 | \$ 118,765,276 | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | -\$ 226,233,515 |
| Depreciación Acumulada Muebles | | -\$105,666,950 | |
| 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 Educativo 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 | | |
| Rectificación Patrimonial Oficina Central | | -\$120,566,566 | |
| Rectificación Patrim. 2008 | -\$ 15,621 | | |
| Rectificación Patrim. 2009 | \$ 535,483 | | |
| Rectificación Patrim. 2010 | \$ 375,759 | | |
| Rectificación Patrim. 2011 | -\$113,212,172 | | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|--------------------------------|---------------|--|
| Rectificación Patrimonial 2012 | -\$ 5,283,920 | |
| Rectificación Patrimonial 2013 | -\$ 1,413,649 | |
| Rectificación Patrimonial 2014 | -\$ 639,041 | |
| Rectificación Patrimonial 2015 | -\$ 599,947 | |
| Rectificación Patrimonial 2016 | -\$ 33,784 | |
| Rectificación Patrimonial 2017 | -\$ 54,401 | |
| Rectificación Patrimonial 2018 | -\$ 81,938 | |
| Rectificación Patrimonial 2019 | -\$ 64,193 | |
| Rectificación Patrimonial 2020 | -\$ 41,644 | |
| Rectificación Patrimonial 2021 | -\$ 37,500 | |

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

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL PRIMER TRIMESTRE 2022 A LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

| NO. | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | SALDO INICIAL | AFECTACIONES | | SALDO FINAL | EFECTO NETO |
|-----|------------------------------------|------------------|--------------|-------|------------------|-------------|
| | | | DEBE | HABER | | |
| | Resultado Ejercicio 1995 | -\$115,297.48 | | | -\$115,297.48 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 1996 | \$2,251,213.65 | | | \$2,251,213.65 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 1997 | \$6,991,357.81 | | | \$6,991,357.81 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 1998 | -\$11,731,339.96 | | | -\$11,731,339.96 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 1999 | -\$2,787,734.36 | | | -\$2,787,734.36 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2000 | -\$7,823,823.30 | | | -\$7,823,823.30 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2001 | \$11,345,397.99 | | | \$11,345,397.99 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2002 | \$13,708,717.27 | | | \$13,708,717.27 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2003 | \$12,903,406.60 | | | \$12,903,406.60 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2004 | \$7,142,218.97 | | | \$7,142,218.97 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2005 | \$53,115,789.69 | | | \$53,115,789.69 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2006 | \$57,234,458.63 | | | \$57,234,458.63 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2007 | \$43,034,443.15 | | | \$43,034,443.15 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2008 | -\$32,655,899.92 | | | -\$32,655,899.92 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2009 | -\$1,613,014.81 | | | -\$1,613,014.81 | \$ - |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | | | |
|-----------|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
| | Resultado Ejercicio 2010 | -\$146,894,974.59 | | | -\$146,894,974.59 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2011 | -\$57,105,633.20 | | | -\$57,105,633.20 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2012 | -\$37,611,379.90 | | | -\$37,611,379.90 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2013 | \$61,995,579.80 | | | \$61,995,579.80 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2014 | \$47,549,575.16 | | | \$47,549,575.16 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2015 | \$4,434,010.16 | | | \$4,434,010.16 | \$ - |
| 1) | Resultado Ejercicio 2016 | \$50,929,394.27 | \$0.09 | | \$50,929,394.18 | -\$ 0.09 |
| | Resultado Ejercicio 2017 | \$64,360,146.84 | | | \$64,360,146.84 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2018 | \$28,029,704.62 | | | \$28,029,704.62 | \$ - |
| | Resultado Ejercicio 2019 | \$46,556,920.17 | | | \$46,556,920.17 | \$ - |
| 2) | Resultado Ejercicio 2020 | \$42,970,935.11 | \$499,227.14 | \$109,407.68 | \$42,581,115.65 | -\$ 389,819.46 |
| 3) | Resultado Ejercicio 2021 | \$118,743,149.79 | | \$22,126.50 | \$118,765,276.29 | \$ 22,126.50 |
| | Sumas | \$ 374,957,322 | \$ 499,227.23 | \$ 131,534.18 | \$ 374,589,629 | -\$ 367,693 |

Análisis:

1) Afectación al Resultado del Ejercicio 2016:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|
| 31/03/2022 | 8368 - 1 | PM: RECTIFICACION DE SALDOS DE LAPOLIZA 29885 SE AFECTO \$2,081 Y DEBIO HABER SIDO \$2,080.91 | 0.09 | \$ - |
| | | SUMAS | \$ 0.09 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 0.09 | |

2) Afectación al Resultado del Ejercicio 2020:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|
| 11/02/2022 | 2372 - 1 | PA: Presupuesto Devengado. CxP: 680, con el Concepto: DEVOLUCION POR SENTENCIA DICTADA EN AUTO DE JUICIO DE AMPARO 426/2020 DE ACUERDO A OFICIO 2407/2021 ORDENADO POR EL JUEZ CUARTO DE DISTRITOEN MATERIA DE AMPARO Y DE JUICIOS FEDERALES EN EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA | \$ 389,819.46 | \$ - |
| 11/03/2022 | 4982 - 1 | PA: Presupuesto Devengado. CxP: 1461, con el Concepto: REINTEGRO DE RECURSOS NO EJERCIDOS (DEVOLUCION PRODEUR), REFERENTE AL CONTRATO DE OBRA PUBLICA PRODEUR-R33-2020-ROS-LP-07 | \$ 62,713.09 | \$ - |
| 11/03/2022 | 4983 - 1 | PA: Presupuesto Devengado. CxP: 1462, con el Concepto: REINTEGRO DE RECURSOS NO EJERCIDOS (DEVOLUCION PRODEUR), REFERENTE AL | \$ 33,980.66 | \$ - |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| | | CONTRATO DE OBRA PUBLICA PRODEUR-R33-2020-ROS-AD-01 | | |
| 11/03/2022 | 4984 - 1 | PA: Presupuesto Devengado. CxP: 1463, con el Concepto: REINTEGRO DE RECURSOS NO EJERCIDOS (DEVOLUCION PRODEUR), REFERENTE AL CONTRATO DE OBRA PUBLICA PRODEUR-R33-2020-ROS-IS-06 | \$ 12,713.93 | \$ - |
| 31/03/2022 | 8201 - 2 | PM: RECLASIFICACION DE CUENTAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 04-380Y 04-0679 | \$ - | \$ 33,980.66 |
| 31/03/2022 | 8201 - 4 | PM: RECLASIFICACION DE CUENTAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 04-0669 | \$ - | \$ 12,385.86 |
| 31/03/2022 | 8201 - 6 | PM: RECLASIFICACION DE CUENTAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 POLIZA 40849 | \$ - | \$ 50,985.43 |
| 31/03/2022 | 8201 - 8 | PM: RECLASIFICACION DE CUENTAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 04-0677 | \$ - | \$ 3,601.06 |
| 31/03/2022 | 8201 - 10 | PM: RECLASIFICACION DE CUENTAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 04-0676 | \$ - | \$ 8,126.60 |
| 31/03/2022 | 8201 - 14 | PM: RECLASIFICACION DE CUENTAS POR SALIDA DE REINTEGROS DE OBRA 2020 04-0678 | \$ - | \$ 328.07 |
| | | SUMAS | \$ 499,227 | \$ 109,408 |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 389,819 | |

3) Afectación al Resultado del Ejercicio 2021:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 31/03/2022 | 8035 - 7 | PM CANCELACION DE CHEQUES DE EJERCICIO ANTERIOR DE LA CUENTA 8738 | | 22,126.50 |
| | | SUMAS | \$ - | \$ 22,126.50 |
| | | EFFECTO NETO | \$ 22,126.50 | |

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | -\$ 367,693.05 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|

| INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFFECTO NETO REALIZADAS EN EL PRIMER TRIMESTRE 2022 A LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------|---------|
| NO | RECTIFICACION | SALDO INICIAL | AFECTACIONES | SALDO FINAL | EFFECTO |
| | | | | | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | PATRIMONIAL | | DEBE | HABER | | NETO |
|-----|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| | Rectificación Patrim. 2008 | -\$15,620.77 | | | -\$ 15,620.77 | \$0.00 |
| 1) | Rectificación Patrim. 2009 | \$536,064.18 | \$581.00 | | \$ 535,483.18 | -\$581.00 |
| | Rectificación Patrim. 2010 | \$375,759.16 | | | \$ 375,759.16 | \$0.00 |
| 2) | Rectificación Patrim. 2011 | - | \$5,741.97 | | -\$ 113,212,171.90 | -\$5,741.97 |
| | | \$113,206,429.93 | | | | |
| 3) | Rectificación Patrimonial 2012 | -\$4,969,389.81 | \$2,261,938.96 | \$1,947,408.75 | -\$ 5,283,920.02 | -\$314,530.21 |
| 4) | Rectificación Patrimonial 2013 | -\$1,777,436.36 | \$3,003,784.99 | \$3,367,572.45 | -\$ 1,413,648.90 | \$363,787.46 |
| 5) | Rectificación Patrimonial 2014 | -\$615,206.31 | \$23,834.20 | | -\$ 639,040.51 | -\$23,834.20 |
| | Rectificación Patrimonial 2015 | -\$599,946.56 | | | -\$ 599,946.56 | \$0.00 |
| 6) | Rectificación Patrimonial 2016 | -\$33,352.43 | \$431.68 | | -\$ 33,784.11 | -\$431.68 |
| 7) | Rectificación Patrimonial 2017 | -\$45,798.43 | \$8,602.09 | | -\$ 54,400.52 | -\$8,602.09 |
| 8) | Rectificación Patrimonial 2018 | -\$79,805.69 | \$2,132.00 | | -\$ 81,937.69 | -\$2,132.00 |
| | Rectificación Patrimonial 2019 | -\$64,193.40 | | | -\$ 64,193.40 | \$0.00 |
| 9) | Rectificación Patrimonial 2020 | -\$34,078.02 | \$7,565.98 | | -\$ 41,644.00 | -\$7,565.98 |
| 10) | Rectificación Patrimonial 2021 | | \$37,499.63 | | -\$ 37,499.63 | -\$37,499.63 |
| | Sumas | -\$ 120,529,434 | \$ 5,352,112.50 | \$ 5,314,981.20 | -\$ 120,566,566 | -\$ 37,131 |

Análisis:

1) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2009:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| 31/03/2022 | 8450 - 2 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACIÓN DE LA CTA BANORTE 8150 | \$ 581.00 | \$ - |
| | | SUMAS | \$ 581.00 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 581.00 | |

2) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2011:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|
| 31/03/2022 | 8450 - 4 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACIÓN DE LA CTA BANORTE 8150 | \$ 5,741.97 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | |
|--|--|---------------------|-----------|------|
| | | SUMAS | \$ 5,742 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 5,742 | |

3) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2012:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 29/03/2022 | 6741 - 2 | PM:REGISTRO DE CANCELACION DE SALDOS POR PRESCRIPCION EN CUENTAS DE RETENCIONES POR LOS EJERCICIOS 2012 | \$ - | \$ 796,940.00 |
| 29/03/2022 | 6741 - 4 | PM:REGISTRO DE CANCELACION DE SALDOS POR PRESCRIPCION EN CUENTAS DE RETENCIONES POR LOS EJERCICIOS 2012 | \$ - | \$ 25,812.00 |
| 31/03/2022 | 7216 - 5 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BBVA 9231 | \$ 2,261,938.96 | \$ - |
| 31/03/2022 | 7606 - 1 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BBVA 9231 | \$ - | \$ 729,389.40 |
| 31/03/2022 | 7606 - 3 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BBVA 9231 | \$ - | \$ 395,267.35 |
| | | SUMAS | \$ 2,261,939 | \$ 1,947,408.75 |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 314,530.21 | |

4) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2013:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 28/02/2022 | 7020 - 1 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BANORTE TESORERA 8150 | \$ 220,007.59 | \$ - |
| 29/03/2022 | 6741 - 6 | PM:REGISTRO DE CANCELACION DE SALDOS POR PRESCRIPCION EN CUENTAS DE RETENCIONES ISPT DEL EJERCICIO 2013 | \$ - | \$ 2,296,032.00 |
| 29/03/2022 | 6741 - 8 | PM:REGISTRO DE CANCELACION DE SALDOS POR PRESCRIPCION EN CUENTAS DE RETENCIONES ISR ASIMILADOS DEL EJERCICIO 2013 | \$ - | \$ 54,748.88 |
| 29/03/2022 | 6741 - 10 | PM:REGISTRO DE CANCELACION DE SALDOS POR PRESCRIPCION EN CUENTAS DE RETENCIONES ISR RET SERV PROF DEL EJERCICIO 2013 | \$ - | \$ 1,016,791.57 |
| 31/03/2022 | 7216 - 7 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BBVA 9231 | \$ 2,783,777.40 | \$ - |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | | | |
|--|--|--|--|---------------------|---------------|-----------------|
| | | | | SUMAS | \$ 3,003,785 | \$ 3,367,572.45 |
| | | | | EFFECTO NETO | \$ 363,787.46 | |

5) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2014:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|
| 28/02/2022 | 7020 - 3 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BANORTE TESORERA 8150 | \$ 22,964.20 | |
| 31/03/2022 | 8450 - 6 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACIÓN DE LA CTA BANORTE 8150 | \$ 870.00 | |
| | | SUMAS | \$ 23,834 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 23,834.20 | |

6) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2016:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|
| 28/02/2022 | 7020 - 5 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BANORTE TESORERA 8150 | \$ 431.68 | |
| | | SUMAS | \$ 432 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 431.68 | |

7) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2017:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|
| 28/02/2022 | 7020 - 7 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BANORTE TESORERA 8150 | \$ 8,602.09 | |
| | | SUMAS | \$ 8,602 | \$ - |

8) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2018:

| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
|------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| 28/02/2022 | 7020 - 9 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BANORTE TESORERA 8150 | \$ 2,132.00 | |
| | | SUMAS | \$ 2,132 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 2,132.00 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| 9) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2020: | | | | |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
| 28/02/2022 | 7020 - 11 | PM REGISTRO DE MOVIMIENTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONCILIACION DE LA CTA BANORTE TESORERA 8150 | \$ 7,565.98 | |
| | | SUMAS | \$ 7,566 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 7,565.98 | |

| 10) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2021: | | | | |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|
| FECHA | POLIZA DE DIARIO | DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN | DEBE | HABER |
| 31/03/2022 | 8358 - 1 | Rectificación de póliza 40736 realizada automáticamente la cual por error el sistema cancelo la afectación presupuestal María de la Luz Crespo Davis | \$ 37,499.63 | |
| | | SUMAS | \$ 37,500 | \$ - |
| | | EFFECTO NETO | -\$ 37,499.63 | |

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | -\$ 37,131.30 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

| | |
|-----------------|-----------------------|
| Ingresos | \$ 263,496,058 |
|-----------------|-----------------------|

| A) Ingresos de Gestión | | \$ 144,077,815 |
|----------------------------------------------|---------------|-----------------------|
| 1) Impuestos | \$ 99,036,721 | |
| 2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | \$ 818,454 | |
| 3) Contribuciones de Mejoras | \$ 551,478 | |
| 4) Derechos | \$ 32,784,929 | |
| 5) Productos | \$ 2,849,569 | |
| 6) Aprovechamientos de Tipo Corriente | \$ 8,036,664 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---|
| 7) | Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores | \$ | - |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---|

A) Los Ingresos de Gestión se detallan en:

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

| A) Ingresos de Gestión: | | |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1) Impuestos | | \$ 99,036,721 |
| Impuesto Predial | \$ 69,842,643 | |
| Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles | \$ 14,421,958 | |
| Accesorios de Impuestos Oficina Central | \$ 2,914,456 | |
| Otros Impuestos Oficina Central | \$ 5,268,056 | |
| Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 6,589,609 | |

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

| | | |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------------|
| 2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | \$ 818,454 |
| Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos | \$ 818,454 | |

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

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| 3) Contribuciones de Mejoras | | \$ 551,478 |
| Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 537,345 | |
| Obras De Pavimentación Crédito Bdan | \$ 14,133 | |

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:

47

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| 4) Derechos | | \$ 32,784,929 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central | \$ 28,762,971 | |
| Accesorios de Derechos Oficina Central | \$ 15 | |
| Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 4,021,942 | |

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

| 5) Productos Tipo Corriente | | \$ 2,849,569 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central | \$ 2,849,569 | |

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

| 6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente | | \$ 8,036,664 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| Multas Oficina Central | \$ 4,681,556 | |
| Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central | \$ 30,908 | |
| Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central | \$ 461,476 | |
| Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 2,862,724 | |

| 7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores | | \$ - |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|
| Otros productos ejercicios anteriores | \$ - | |

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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

| B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|
| 1.- Participaciones y Aportaciones | | \$ 119,401,369 |
| Participación Federal Fondo General | \$ 51,527,654 | |
| Participación Federal Fondo Fomento Municipal | \$ 8,632,911 | |
| Fondo de Fiscalización | \$ 2,311,373 | |
| Impuesto Especial sobre Producción y Servicios | \$ 2,636,370 | |
| Gasolina y Diésel | \$ 2,586,864 | |
| Fondo de Impuesto Sobre la Renta | \$ 1,359,170 | |
| Impuestos Estatales | \$ 5,747,807 | |
| Impuesto sobre Hospedaje | \$ 336,231 | |
| Impuesto sobre Tenencia Estatal | \$ 398,053 | |
| Venta Final de Bebidas (Estatal) | \$ 251,343 | |
| Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios. | \$ 23,604,915 | |
| Fondo Para Infraest. Social Mpal. | \$ 9,846,363 | |
| Participación Expedición de Actas Estatales | \$ 432,359 | |
| Subsidios Estatales | \$ 378,419 | |
| Tenencia de Uso de Vehículo | \$ 633 | |
| Fondo Compensatorio | \$ 1,913,779 | |
| Impuesto Sobre Automóviles Nuevos | \$ 700,283 | |
| Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre | \$ 6,097,556 | |
| Fondo Compensatorio ISSH | \$ 639,286 | |

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

| | | |
|-----------------------------|-----------------|------------------|
| Otros Ingresos | | \$ 16,873 |
| Productos de Capital | \$ 2,719 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|-------|----|---------------|
| Sobrantes de Caja | \$ | 2,719 | | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | \$ | 14,154 |
| Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios | \$ | 6,301 | | |
| Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central | \$ | 7,853 | | |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

| | | |
|--------------------------------|----|--------------------|
| Gastos y Otras Perdidas | \$ | 113,365,449 |
|--------------------------------|----|--------------------|

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------|----|------------|-------------------|
| 1.-Servicios Personales | | \$ | 67,931,502 |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente | \$ | 29,621,857 | |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | \$ | 4,016,528 | |
| Seguridad Social | \$ | 7,150,346 | |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | \$ | 27,142,771 | |
| 2.- Materiales y Suministros | | \$ | 6,355,785 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | \$ | 600,083 | |
| Alimentos y Utensilios | \$ | 106,350 | |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | \$ | 916,259 | |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | \$ | 58,129 | |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | \$ | 3,677,652 | |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | \$ | 220,463 | |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios menores | \$ | 776,849 | |
| 3.- Servicios Generales | | \$ | 21,287,908 |
| Servicios Básicos | \$ | 6,274,061 | |
| Servicios de Arrendamiento | \$ | 156,543 | |
| Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios | \$ | 3,000,809 | |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | \$ | 1,935,974 | |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | \$ | 8,704,382 | |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | \$ | 674,983 | |
| Servicios de Traslado y Viáticos | \$ | 54,280 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|----------------------------------------|-----------|---------|----------|
| Servicios Oficiales | \$ | 227,889 | |
| Otros Servicios Generales | \$ | 258,986 | |
| 4.- Participaciones y convenios | \$ | | - |

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas al 31 de marzo de 2022, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

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

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

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

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|-------------------|
| B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | \$ | 13,844,615 |
| 1.- Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras | | \$ | 10,743,822 |
| Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales | \$ | 10,743,822 | |
| 2.- Transferencias al resto del Sector Público | | \$ | 758,164 |
| Fondo Zofemat | \$ | 758,164 | |
| 3.- Ayudas Sociales | | \$ | 1,178,028 |
| Ayudas Sociales a Personas | \$ | 1,178,028 | |
| 4.- Subsidios a la inversión | | \$ | - |
| 5.- Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros | | \$ | 1,164,600 |
| Otras Ayudas | \$ | 1,164,600 | |
| 6.- Ayudas Sociales a Instituciones son fines de lucro | | \$ | - |
| 7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro | | \$ | - |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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.

| INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2022 | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| NOMBRE | IMPORTE | |
| INJUVER | | \$ 1,113,594 |
| Subsidio | \$ 459,887 | |
| Subsidio Beca | \$ 653,707 | |
| PRODEUR | | \$ 1,000,000 |
| Subsidio | \$ 1,000,000 | |
| COTUCO | | \$ 857,891 |
| Subsidio | \$ 857,891 | |
| Subsidio adicional | - | |
| COPLADEM | | \$ 679,109 |
| Subsidio | \$ 679,109 | |
| DIF | | \$ 3,251,170 |
| Subsidio | \$ 3,251,170 | |
| IMDER | | \$ 1,675,000 |
| Subsidio | \$ 1,675,000 | |
| INMUJER | | \$ 459,881 |
| Subsidio | \$ 459,881 | |
| IMAC | | \$ 875,000 |
| Subsidio | \$ 875,000 | |
| IMPLAN | | \$ 832,178 |
| Subsidio | \$ 832,178 | |
| | TOTAL | \$ 10,743,822 |

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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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.

| | | |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|
| C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica | | \$ 3,499,810 |
| Intereses De La Deuda Pública | | \$ 3,499,810 |
| Intereses COFIDAN | \$ 3,499,810 | |

C)Intereses de la deuda: Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero a marzo 2022.

| | | |
|---------------------------------------------------|------------|-------------------|
| D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | | \$ 445,829 |
| Perdida En Cambio | \$ 445,829 | |

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

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo del 2022.

| | |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central | \$ 150,130,609.12 |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|

53

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 31 de marzo de 2022.

| MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | | \$ | - |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|----------|
| DESCRIPCIÓN | 31-MZO-2022 | 31-DIC-2021 | MODIFICACIONES | |
| Patrimonio Recibido Oficina Central | | | | |
| Mobiliario Y Equipo | \$ 565,158 | \$565,158 | \$ | - |
| Equipo De Transporte | \$ 4,946,397 | \$4,946,397 | \$ | - |
| Áreas Verdes | \$ 35,525,964 | \$35,525,964 | \$ | - |
| Parques Y Jardines | \$ 1,290,538 | \$1,290,538 | \$ | - |
| Terrenos | \$ 56,383,597 | \$56,383,597 | \$ | - |
| Multas Fracc. No Autorizados | \$ 93,617 | \$93,617 | \$ | - |
| Donaciones Diversas | \$ 1,282,123 | \$1,282,123 | \$ | - |
| Remodelación De Edificios | \$ 14,815,624 | \$14,815,624 | \$ | - |
| Edificios Públicos | \$ 61,786,331 | \$61,786,331 | \$ | - |
| Equipo De Seguridad | \$ 4,275,468 | \$4,275,468 | \$ | - |
| Bienes Inmuebles Oficina Central | | | | |
| Terrenos | \$ 469,576,651 | \$469,576,651 | \$ | - |
| 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. Ante | \$ 312,222,961 | \$312,222,961 | \$ | - |
| Bienes Muebles Oficina Central | | | | |
| Herramientas Y Máquinas-Herramienta | \$ 13,798 | \$ 13,798 | \$ | - |
| Actualización de Bienes Inmuebles | | | | |
| Actualización de Bienes Inmuebles | \$ 73,683 | \$ 73,683 | \$ | - |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------|
| Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | \$ 1,048,711,934 | \$1,048,711,934 | \$ - |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------|

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

| DESCRIPCIÓN | 31-MARZO-2022 | 31-DIC-2021 |
|----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Efectivo | \$ 21,500 | \$ 21,500 |
| Bancos y Tesorería | \$ 28,111,853 | \$ 20,402,573 |
| Bancos/ Dependencias y Otros | \$ 21,991,825 | \$ 1,692,048 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | \$ 251,435,647 | \$ 186,905,651 |
| Depósitos en Garantía | \$ 50,000 | \$ 50,000 |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 301,610,825 | \$ 209,071,772 |

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

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

| DESCRIPCIÓN DEL BIEN | 31-MARZO-2022 | 31-DIC-2021 | ADQUISICIONES /RECLASIFICACION |
|-----------------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Terrenos Oficina Central | \$ 938,823,379 | \$ 938,823,379 | \$ - |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central | \$ 166,415,893 | \$ 166,415,893 | \$ - |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$ 37,600,303 | -\$ 1 | \$ 37,600,304 |
| Otros Bienes Inmuebles | \$ 3,804,893 | \$ 3,804,893 | \$ - |
| TOTAL BIENES INMUEBLES | \$ 1,146,644,468 | \$ 1,109,044,164 | \$ 37,600,304 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ 27,294,328 | \$ 27,237,388 | \$ 56,940 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | \$ 5,756,702 | \$ 5,756,702 | \$ - |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$ 606,233 | \$ 606,233 | \$ - |
| Equipo de Transporte | \$ 141,366,606 | \$ 139,272,346 | \$ 2,094,260 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | \$ 4,444,008 | \$ 4,444,008 | \$ - |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$ 46,985,249 | \$ 46,373,260 | \$ 611,989 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$ 150,000 | \$ 150,000 | \$ - |
| TOTAL BIENES MUEBLES | \$ 226,603,127 | \$ 223,839,938 | \$ 2,763,189 |

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

| CONCEPTO | 31-MARZO-2022 | 31-DIC-2021 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios | \$ 150,576,438 | \$ 184,651,304 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo | | \$ - |
| Baja por Deterioro de Bienes Muebles | \$ - | -\$ 16,328,762 |
| Depreciación | | \$ - |

56

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Perdida en Tipo de Cambio | \$ 445,829 | \$ 511,067 |
| Inversión Pública No Capitalizable | \$ - | \$ - |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | \$ 81,725,849 |
| Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo | | \$ - |
| Incremento en cuentas por cobrar | | \$ - |
| Partidas Extraordinarias | \$ 445,829 | \$ 65,908,154 |
| Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | \$ 150,130,609 | \$ 118,743,150 |

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

CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

| |
|-------------------------------------------------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables |
| 01 de Enero al 31 de Marzo del 2022 |
| (Cifras en Pesos) |

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 MARZO 2022**

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|
| 1.- Total de Ingresos Presupuestarios | | \$ 264,763,430 |
| 2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios | | \$ 16,873 |
| 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 | \$ 16,873 | |
| 3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | | \$ 1,284,246 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | \$ - | |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | \$ 1,284,246 | |
| 4.- Total de Ingresos Contables | | \$ 263,496,057 |

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO
CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021

| | | |
|-------------------------------------------------------------------|--------|----------------------|
| 1. Total de egresos presupuestarios | | \$156,092,401 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$43,930,945 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | | |
| 2.2 Materiales y Suministros | | |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 56,940 | |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | - | |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | - | |

58

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 2,094,260 | |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | - | |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 611,989 | |
| 2.9 Activos Biológicos | - | |
| 2.10 Bienes inmuebles | - | |
| 2.11 Activos Intangibles | - | |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 25,442,007 | |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 12,158,296 | |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | | |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | | |
| 2.16 Concesión de Préstamos | | |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | | |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | - | |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 3,560,435 | |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | - | |
| 2.21 Otros egresos presupuestales no contables (Almacén) | 7,018 | |
| 3. Más gastos Contables No Presupuestales | | \$1,203,993 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | - | |
| 3.2 Provisiones | - | |
| 3.3 Disminución de Inventarios | - | |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | - | |
| 3.6 Otros Gastos | 1,203,993 | |
| 3.7 Otros gastos contables no presupuestales | | |
| 4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3) | | \$113,365,449 |

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

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Cuentas de Orden Contables | \$ 1,216,403,476 |
|-----------------------------------|-------------------------|

Se integra por:

| | | |
|---------------------------------|--------------|-----------------------|
| 1.- Pasivos Contingentes | | \$ 121,141,635 |
| Juicios Civiles | \$ - | |
| Juicios Penales | \$ 9,223,888 | |

59

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|----------------------|----------------|--|
| 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 marzo de 2022, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

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

| | | |
|---------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| 2.- Rezago | | \$ 856,944,092 |
| 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 | |

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 31 de marzo de 2022 están pendientes de pago.

| | | |
|---------------------------------------------|---------------|-----------------------|
| 3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar | | \$ 238,317,749 |
| Terrenos | | |
| Fracc. Los Ramos | \$ 3,994,255 | |
| Col. Lucio Blanco | \$ 55,032,286 | |
| Col. Ampliación Constitución | \$ 765,000 | |
| Col. Ampliación Lucio Blanco | \$ 17,076,092 | |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|---------------------------------|----|------------|
| 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.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

| BALANZA DE COMPROBACIÓN | IMPORTE | ACREEDOR |
|-------------------------------------|----------------|----------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ 704,397,132 | |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | \$ 564,826,888 | |
| Modificaciones al Presup. Aprobado | -\$ 19,535,420 | |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | \$ 3,013,264 | |
| Presupuesto de Egresos Devengado | \$ 28,263,246 | |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | -\$ 4,261,417 | |
| Presupuesto de Egresos Pagado | \$ 132,090,572 | |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| REPORTES PRESUPUESTARIOS | IMPORTE |
|--------------------------|-------------------|
| Aprobado | \$ 704,397,132.49 |
| Modificado | \$ 723,932,552.49 |
| Comprometido | \$ 158,655,664.54 |
| Devengado | \$ 156,092,400.70 |
| Ejercido | \$ 127,829,154.87 |
| Pagado | \$ 132,090,572.16 |

| FORMULA PRESUPUESTAL | Saldo | DIFERENCIAS |
|---------------------------|----------------|-------------|
| Aprobado ptal | \$ 704,397,132 | \$ - |
| Modificado - Comprometido | \$ 565,276,888 | -\$ 450,000 |
| Modificado Ptal | -\$ 19,535,420 | \$ - |
| Comprometido - Devengado | \$ 2,563,264 | \$ 450,000 |
| Devengado - Ejercido | \$ 28,263,246 | \$ - |
| Ejercido - Pagado | -\$ 4,261,417 | -\$ - |
| Pagado | \$ 132,090,572 | \$ - |

La diferencia de los \$450,000 entre el comprometido y el devengado corresponde al contrato del Licenciado Padrón que solo se devengó un mes

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

| BALANZA DE COMPROBACIÓN | IMPORTE |
|----------------------------------------------|----------------|
| Ley de Ingresos Estimada | \$ 704,397,132 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | \$ 464,910,111 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | -\$ 25,276,409 |
| Ley de Ingresos Devengada | \$ 264,763,430 |
| Ley de Ingresos Recaudada | \$ 264,763,430 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| REPORTES PRESUPUESTARIOS | IMPORTE |
|--------------------------|-------------------|
| Estimado | \$ 704,397,132.49 |
| Modificado | \$ 729,673,541.49 |
| Devengado | \$ 263,479,184.47 |
| Recaudado | \$ 263,479,184.47 |

| FORMULA PRESUPUESTAL | SALDO | DIFERENCIAS |
|---------------------------|----------------|--------------|
| Estimado | \$ 704,397,132 | \$ - |
| Estimado + Modificaciones | \$ 729,673,541 | -\$ - |
| Modificado Presupuestal | -\$ 25,276,409 | -\$ - |
| Devengada | \$ 263,479,184 | \$ 1,284,246 |
| Recaudada | \$ 263,479,184 | \$ 1,284,246 |

La diferencia de \$1,284,246 corresponde a los ingresos transitorios al 31 de marzo.

**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 actualmente el 1º de octubre de cada 3 años.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022

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

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.
La Constitución Política del Estado de Baja California.
Ley Orgánica de la Administración Pública Municipal del Estado de Baja California.
Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.
Ley de Ingresos Municipal,

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

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

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

Delegación Primo Tapia

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 31 de marzo de 2022 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de octubre 2019 a la fecha

Lic. Hilda Araceli Brown Figueredo

Tesorero Municipal:

Del 01 de octubre 2019 a la fecha

LAE. Manuel Zermeño Chávez

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022

De acuerdo al Plan de Municipal de Desarrollo de Playas de Rosarito 2022-2024, el objetivo general es **Sigamos Construyendo una Ciudad Humana y Generosa.**

“Ser un municipio humano, generoso, celebre y seguro, con movilidad y conectividad regional desarrollado para las personas donde, por medio de la cultura, el dialogo, la creatividad y la convivencia en el barrio, se tomen en cuenta, las necesidades vitales de sus habitantes y 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 9 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 y Movilidad Integral | | Prosperidad Económica y Gobierno Austero | | Gobierno Humano y Transparente | |
| 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 3.1 Movilidad Integral | Sub-Eje 4.1 Economía y Hacienda Municipal | Sub-Eje 4.2 Administración | Sub-Eje 5.1 Gobierno | Sub-Eje 5.2 Atención Ciudadana |

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 31 de marzo de 2022, 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; apegándose a los criterios que emite el Consejo de Armonización Contable para la elaboración homogénea de la Información Financiera.

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

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

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

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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 31 de marzo 2022 \$19.9942 por un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

| Bancos Dólares | |
|-------------------------|--------------|
| 566264665 Banorte Dlls | \$ 291,646 |
| Complementaria | \$ 6,245,297 |
| 0114683382 BBVA Dólares | \$ 37,155 |

INVERSIONES FIJAS.

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

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, se aplicaron dentro del 4to trimestre del ejercicio 2021.

REPORTE DE RECAUDACIÓN.

67

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 31 de marzo del 2022.

| Ingresos | Estimado Inicial | Modificado | Recaudado 31-MARZO -2021 | Proyección de Recaudación |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|
| Libre Disposición | \$ 596,525,564 | \$ 603,344,553 | \$ 230,027,906 | \$ 373,316,647 |
| Transferencias Federales Etiquetadas | \$ 107,871,568 | \$ 126,328,988 | \$ 33,451,278 | \$ 92,877,710 |
| Total | \$ 704,397,132 | \$ 729,673,541 | \$ 263,479,184 | \$ 466,194,357 |

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

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

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

Indicadores:

1.- Peso de la Deuda Pública 2022 en los ingresos totales (cifras anuales):

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

| | | | | | | | |
|----------------|-------------|---|---------------|---|-----|---|-------|
| Formula | \$3,560,435 | / | \$263,479,184 | * | 100 | = | 1.35% |
|----------------|-------------|---|---------------|---|-----|---|-------|

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

| | | |
|---------------------|----|-------------|
| Deuda Pública total | \$ | 3,560,435 |
| Ingreso Total anual | \$ | 263,479,184 |

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

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

| | | | | | | | |
|----------------|--------------|---|----------------|---|-----|--|-------|
| Formula | \$ 3,499,810 | / | \$ 230,027,906 | * | 100 | | 1.52% |
|----------------|--------------|---|----------------|---|-----|--|-------|

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Servicios de la deuda | \$ 3,499,810 |
| Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG,HABITAT, FORTALECE, ETC) | \$ 230,027,906 |

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

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022

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.

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

Las indemnizaciones que el Ayuntamiento deberá pagar a los servidores públicos que despidan 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.





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2022**

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

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

