

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 340,078,773</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>Efectivo</b>			<b>\$ 21,500</b>
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Fondo Fijo para Cajeros Automáticos	\$ 10,000	B)	
<b>Bancos y Tesorería</b>			<b>\$ 30,584,517</b>
<b>Banorte</b>			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 1,781,017	C)	
0661166918 Fondo Para Policías Caídos Banorte	\$ 336,320	D)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 21,112	E)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 1,181,635	F)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 10,065,916	G)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 187,176	H)	
1155001775 Banorte Terminal Portátil Cobro Infracciones	\$ 17,442	I)	
<b>BBVA Bancomer</b>			
0159159231 Predial BBVA y Nomina	\$ 972,510	J)	
0116995063 Cajero BBVA	\$ 113,366	K)	

1

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>HSBC</b>			
4056949621 HSBC Nómina	\$ 64, 156	L)	
<b>BanBajo</b>			
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 200	M)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 8, 981, 735	N)	
<b>Bancos Dólares</b>			
566264665 Banorte Dlls	\$ 300, 773	O)	
Complementaria	\$ 6, 524, 003	P)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 37, 156	Q)	
<b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>			\$ 36, 561, 795
<b>Banorte Fondos Federales</b>			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 267, 569	R)	
1173055688 Banorte FISM (FIII) 2022	\$ 11, 288, 059	S)	
1173057794 Banorte Fortamun (FIV) 2022	\$ 25, 006, 166	T)	
<b>HSBC Fondos Federales</b>			
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>			\$ 272, 860, 961
<b>Banorte Inversión Temporal</b>			
Banorte S. A. Cta. 0502489637	\$ 236, 417, 444	U)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 25, 222, 256	V)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 4, 700, 501	W)	
<b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$	X)	

2

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

	293,414		
<b>BanBajo Inversión Temporal</b>			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 35,080	Y)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,126,049	Z)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 3,001,886	AA)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 50,174	AB)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AC)	

**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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

- 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 Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- N) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- O) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- P) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de septiembre del 2022 a un Tipo de Cambio de 19.31 M.N., por dólar.
- Q) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

**Bancos, Dependencias y Otros:**

- R) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2022
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2022

**Inversiones Temporales**

- U, V, W) 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.
- X) Representa el saldo de la cuenta de Predial que se encuentra en inversión.
- AA) Representa el saldo de la cuenta de Disposición del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión.
- AB) Representa el saldo de la cuenta del Fondo de Reserva del Fideicomiso 16905-12-85 que se encuentra en inversión concentradora.
- AC) Representa el saldo de la cuenta de inversión Fideicomiso Brillante

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

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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

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

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 6,365,177</b>
---	---------------------

Se integra:	
I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 6,247,525
III.- Deudores por Anticipos	\$ 45,499
IV.- Deudores por caja de apoyos	\$ -
V. Préstamos a Empleados	\$ 72,152
VI. Préstamos a entes externos	\$ -

**I.- Cuentas por cobrar a corto plazo no tuvo movimientos en este trimestre**

**II.- Deudores diversos 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) Cheques devueltos 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.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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

<b>II. – Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 6,247,525</b>
<b>A) Gastos por comprobar</b>		<b>\$ 46,500</b>
Brown Figueredo Hilda Araceli	\$ 30,000	
Dagnino Montaña Silvia María	\$ 4,000	
Araujo Luevano Azucena	\$ 1,500	
Sainz Urías Ibrad Karim	\$ 11,000	
<b>B) Faltantes de Caja</b>		<b>\$ 423</b>
Ramírez Preciado Luis Arturo	\$ 386	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$ 20	
Topete Valenzuela Alejandro	\$ 17	
<b>C) Cheques devueltos</b>		<b>\$ 1,600,071</b>
Cheques devueltos MN	\$ 1,600,071	
<b>D) Funcionarios y Empleados</b>		<b>\$ 279,260</b>
Damián Cabrera Ricardo	\$ 50,000	
Villanueva Cantú Jorge Gustavo	\$ 50,000	
Díaz López Javier	\$ 48,400	
Delgado Ramírez Adolfo	\$ 43,700	
Ledesma González Ramón	\$ 13,000	
Núñez Ulloa Julio	\$	

6

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

	12,774		
Mancilla María del Refugio	\$ 8,000		
Pedroza Oliveros Erik	\$ 7,193		
Contreras Cruz José Raúl	\$ 5,986		
González Martínez Mario Alberto	\$ 5,500		
Valenzuela Gómez Edgar Omar	\$ 5,471		
Cruz Aguirre Luigi	\$ 5,460		
López Aguilar Martha Alicia	\$ 5,400		
Hernández Bravo José Antonio	\$ 3,746		
Peña Ramírez Juan Pablo	\$ 3,000		
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$ 2,131		
García Curiel Andrés	\$ 1,924		
Pérez Reyes Christian Cesar	\$ 1,924		
Pacheco Cabada Héctor Daniel	\$ 1,750		
Osuna Díaz Arturo	\$ 1,500		
De La Rosa Martínez Ernesto	\$ 1,230		
Bustamante Bonilla Julio Enrique	\$ 728		
Lomelí Díaz Christian	\$ 442		
<b>E) Otros Deudores Diversos</b>		\$ <b>4,321,271</b>	
Comisión Federal de Electricidad	\$ 4,181,683		

7

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Alfa Construcciones Urbanas SA de CV	\$ 119,101		
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		
Equipos Eléctricos de Baja California	\$ 90		
Hernández Crisanto Irene	\$ 30		

El saldo representa los montos fijos de fondo rotatorio que se tiene que cerrar en el mes de octubre a más tardar

<b>III. – Deudores por Fondos Rotatorios</b>		<b>\$</b>	<b>45,499</b>
Pequeño Gutiérrez Lourdes	\$ 13,000		
Serna Aparicio José Juan	\$ 9,622		
Rangel Canchola Georgina	\$ 8,900		
Cruz Ponce David	\$ 5,700		
Mancera González Dustin	\$ 5,377		
Garduño Espinosa Luis Daniel	\$ 1,900		
Alamillo Cárdenas Juan Antonio	\$ 1,000		

En el trimestre no hubo deudores por caja de apoyos.

<b>IV.- Deudores por Caja de Apoyos</b>		<b>\$</b>	<b>-</b>
---	--	-----------	----------

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

El saldo de préstamos a empleados representa el monto pendiente de cubrir por los empleados que solicitan préstamo, dichos préstamos son de un monto máximo de un mes de sueldo y a liquidarse en 10 catorcenas.

<b>V. - Préstamos a Empleados</b>		<b>\$ 72,152</b>
Barragán Alonso Paloma	\$ 8,000	
Hernández Hernández Norma Virginia	\$ 7,500	
Moreno Ocaranza Eduardo	\$ 6,667	
Coronado Hernández Ángel	\$ 6,300	
Saldaña Pérez Manuel	\$ 6,000	
Chirinos Cortes David	\$ 5,000	
Ramblas Torres Luis Fernando	\$ 4,000	
García Machado Cynthia Nayeli	\$ 3,000	
Pelayo Hernández Agustín	\$ 3,000	
González González Rosa Cristal	\$ 2,500	
Reyes Luz Angélica	\$ 2,500	
Aispuro Gandarilla María Adelina	\$ 2,143	
Castro Argott José Guillermo	\$ 2,143	
Ríos Osuna Francisco Roberto	\$ 2,000	
Vargas Mayoral Jorge Alejandro	\$ 2,000	
Guevara Aguilar Isafas	\$ 2,000	
Rodríguez Reynaga Juan Luciano	\$ 2,000	

9

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Valenzuela Arroyo Lisset	\$	
	1,800	
Conde Espinoza Christian	\$	
	1,800	
Ortega Maciel Manuel Horacio	\$	
	1,000	
Ramírez Rodríguez Gabriel	\$	
	800	

<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>\$ 0</b>
--	-------------

Los saldos en las cuentas de anticipo en este trimestre quedo en cero.

<b>Almacén</b>	<b>\$ 77</b>
----------------	--------------

<b>Materiales de Administración, Emisión de Doctos y Art. Oficiales</b>	<b>\$ 77</b>
Materiales y equipos menores de oficina	\$ 77

El saldo representa las existencias en almacén de papelería al 30 de septiembre 2022.

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

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$ 1,718,705</b>
---	---------------------

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 360,846</b>
<b>B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>	<b>\$ 1,357,859</b>

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 360,846</b>
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$ 103,206
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150

A) El saldo corresponde al registro de los contratos de compra-venta de terrenos en parcialidades; en los fraccionamientos Puesta del Sol, Mar de Puerto Nuevo, Villas de

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Siboney, Rancho del Mar, Puesta del Sol II, vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar de Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador, cabe mencionar que la mayoría termino de pagar en el mes de marzo 2021.

<b>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 1,357,859</b>
<b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 77,389</b>
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279	
Quevedo Zavala Jesús Manuel	\$ 35,619	
Cobián Moreno Rafael Quintín	\$ 7,391	
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000	
Rojas Sánchez María del Carmen	\$ 1,900	
Mariscal Pérez Enrique	\$ 1,200	
<b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 10,421</b>
Figueroa Martínez Susana	\$ 3,809	
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646	
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
<b>Ex Funcionarios y empleados</b>		<b>\$ 186,783</b>
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	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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

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 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Soluciones Viales S.A. de C.V.	\$	428		
Office Depot de México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		
Rodríguez Varilla Nelson Jesús	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		
<b>Préstamos a Ex Empleados</b>			\$	34,169
Gómez González Martha	\$	14,000		
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500		
Fernández Reyes Antonio	\$	4,000		
Beltrán Gómez Romario Humberto	\$	2,667		
Deudores De Nomina	\$	2,499		
Mendoza X Armando	\$	2,000		
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$	2,000		
Isarraras Duarte Manuel	\$	1,904		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600		
<b>Deudores por Anticipos a largo plazo</b>			\$	36,202
Secretaría 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

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

<b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$ 1,233,024,649</b>
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 938,823,379
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 172,122,634
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 118,273,744
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ -
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 3,804,893

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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	
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	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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 30 de septiembre del 2022.

<b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>		<b>\$ 172,122,634</b>
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad Publica (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor ( Hábitat 2012 )	\$ 1,071,375	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 8,667,671	
DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	
Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Mejoramiento de Oficinas e Instalaciones de la Dirección de Seguridad Pública (PRODEUR-SUBSEMUN-ROS-IO-802005996-N11-2013)	\$ 1,040,222	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$ 20,972,723	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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 Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$ 773,431	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$ 1,194,830	
Trotapista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$ 316,866	
Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$ 1,880,417	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	
Unidad deportiva Villas de Siboney	\$ 408,021	
Remodelación Oficina Relaciones Exteriores	\$ 1,790,361	
Unidad deportiva José Cruz Navarro Primo Tapia rehabilitación	\$ 2,159,553	
Biblioteca Octavio Paz (Col Lucio Blanco) mejoramiento	\$ 374,166	
Biblioteca Adolfo López Mateos, baños y rehabilitación (col Magisterial)	\$ 871,072	
Secretaria de seguridad ciudadana Campo de Tiro Virtual	\$ 1,726,319	
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	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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	
DOMO Estructura tridimensional y laminas estructurales casa municipal	\$ 4,316,178	
Construcción Muro de contención y Caseta en Casa Mpal	\$ 1,390,562	

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.

<b>C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>		<b>\$ 118,273,744</b>
<b>Edificación Habitacional en Proceso</b>		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 8,623,031	
<b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 19,707,235	
<b>Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso</b>		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$ 42,621,209	
<b>División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso</b>		
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 897,713	
<b>Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central</b>		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 46,424,556	

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
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
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-06/RECONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO DEL CENTRO COMUNITARIO TONANTZIN EN LA COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING S. DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	8,667,635.40
PRODEUR-PRON-2022-ROS-AD-01/PROYECTO EJECUTIVO PARA LA RECONSTRUCCION Y REHABILITACION DE BANQUETAS Y CAMELLON CENTRAL DE BLVD. BENITO JUAREZ DESDE CALLE 5 DE MAYO HASTA NODO PEMEX, PLAYAS DE ROSARITO./ING.	164,899.41

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-07/REHABILITACION DE CAMELLON DE BOULEVARD BENITO JUAREZ DESDE 5 DE MAYO HASTA NODO PEMEX,ZONA CENTRO/TVP CONSTRUCCIONES S. DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	28,704,073.06
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-08/REHABILITACION DE CARPETA ASFALTICA EN BOULEVARD PLAN DE SAN LUIS DESDE CARRETERA A PEMEX (MELCHOR OCAMPO) HASTA ACCESO A COL. REFORMA, ZONA CENTRO/ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	13,235,401.36
PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-06/DORMITORIOS (35)/CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, S DE R L DE C V 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	4,598,785.73
PRODEUR-R33-2022-ROS-IS-05/TECHO FIRME (470 M2)/CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	1,216,238.38
PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-07/BAÑOS (28)/JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	2,808,006.68
PRODEUR-R33-2022-ROS-IS-03/CONSTRUCCION DE AULA DE USOS MULTIPLES JARDIN DE NIÑOS NUEVA CREACION EN COLONIA REAL DE ROSARITO./MIGUEL ANGEL AMADOR OLIVAS 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	997,762.32
MODIFICACION DE LA CXP 3887 YA QUE HUBO CORRECCION DE CONTRATO (NO HUBO RETENCION DE PRODEUR) / PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-06/RECONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO DEL CENTRO COMUNITARIO TONANTZIN EN LA COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING S. DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	224,162.98
PRODEUR-PRON-2022-ROS-AD-02/PROYECTO EJECUTIVO PARA LA CONSTRUCCION DE EDIFICIO DE GOBIERNO PARA LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA EN LAS INSTALACIONES DE X3 CONTIGUAS A LA CASA MUNICIPAL COLONIA CHULA VISTA, PLAYAS DE ROSARITO, BC./ING. JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	129,999.98
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-09/REHABILITACION Y CONSTRUCCION DE PARADAS DE UNIDADES DE TRANSPORTE PUBLICO 1RA ETAPA (15 UNIDADES) PARADAS DESDE CALLE PINO HASTA NODO PEMEX ZONA CENTRO/ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	2,998,414.38
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-11/ REHABILITACION DE BANQUETAS 1ERA ETAPA DESDE CALLE 5 DE MAYO HASTA CALLE DATIL,COLONIA ZONA CENTRO / LIEN CONSTRUCCIONES S. DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	4,310,777.02
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-13/CONSTRUCCION DE BANQUETAS EN CALLES DE LA COLONIA CONSTITUCION/ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	2,642,996.79
PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-04/INTRODUCCION DE AGUA POTABLE ETAPA II EN LA COLONIA CUMBRES DEL MAR./SERVICIOS Y OBRAS CIVILES ESTRELLA, S.A. DE C.V. 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	2,644,431.73
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-16/CONSTRUCCION DE ANDADORES PEATONALES, BANCAS E INSTALACION DE JUEGOS EN PARQUE PUESTA DEL SOL, COLONIA PUESTA DEL SOL, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./INGENIERIA Y EDIFICACION BAJA SON S DE R L DE C V 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	897,713.48
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-09/REHABILITACION DE CARPETA ASFALTICA (FRESADO) DE BOULEVARD BENITO JUAREZ LADO ESTE DESDE CALLE 5 DE MAYO A NODO PEMEX, ZONA CENTRO/FATPAD PROYECTOS, S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	11,959,417.31
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-10/REHABILITACION DE CARPETA ASFALTICA (FRESADO) DE BOULEVARD BENITO JUAREZ LADO OESTE DESDE CALLE 5 DE MAYO A NODO PEMEX, ZONA CENTRO/PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	12,122,697.31
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-10/PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DE LA CALLE YUCATAN DESDE CALLE NUEVO LEON HASTA CALLE PUEBLA, COLONIA CONSTITUCION/PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	1,912,412.80
PRODEUR-R33-2022-ROS-LP-05/ PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DE CIRCUITO PRIMO TAPIA EN CALLE RAFAEL MORALES GUTIERREZ, CALLE FIDEL MOLINA, CALLE JOSE CORTEZ PULIDO,CALLE RODOLFO SANCHEZ, DESDE CALLE DEL ESTUDIANTE A CALLE MICAELA AGUILERA, COLONIA LAS TORRES DELEGACION PRIMO TAPIA/CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, S DE R L DE C V 2.RF - 2.RF.Recursos Federales	4,628,050.74
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-14/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE TULUM, ENTRE CALLE BUENA VISTA Y CALLE AKUKULCAN EN FRACC.VILLAS DE SIBONEY/URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO S DE R L DE C V 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	1,764,923.02

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-12/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MAR DE CASPIO, DESDE AV. MAR DE CORTEZ A CALLE MAR DE SULU, COLONIA VISTA MARINA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./LIVE BAJA BUILDING S DE R L DE C V 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	1,957,269.76
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-15/CONSTRUCCION DE UNA CLINICA VETERINARIA MUNICIPAL, EN COLONIA AMPLIACION BENITO JUAREZ, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS S.A. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	1,032,327.77
PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-17/REMODELACION DE BIBLIOTECA PLAN LIBERTADOR, EN COLONIA AMPLIACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./REMODELACION DE BIBLIOTECA PLAN LIBERTADOR, EN COLONIA AMPLIACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	346,840.79
<b>TOTALES</b>	<b>118,273,743.70</b>

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

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

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

**BIENES MUEBLES:**

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$ 243,501,110</b>
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 28,668,256
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,669,377
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 613,491
D) Equipo De Transporte	\$ 154,800,188
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 49,155,789
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000
H) Otros Bienes	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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

<b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b>		<b>\$ 28,668,256</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,467,389	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 23,590,338	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,595,828	

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

<b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>		<b>\$ 5,669,377</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 988,534	
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,217,841	

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

<b>C) Equipo Instrumental Médico Y De Laboratorio</b>		<b>\$ 613,491</b>
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 32,257	
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 30 de septiembre de 2022.

<b>D) Equipo De Transporte</b>		<b>\$ 154,800,188</b>
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 147,803,170	
Carrocerías y Remolques	\$ 21,096	
Equipo aeroespacial	\$ 379,232	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,596,689	

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

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		<b>\$ 49,155,789</b>
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 24,246,429	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 57,240	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 407,170	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 13,158,061	
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 896,359	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 4,363,879	
Otros Equipos	\$ 6,026,651	

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

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

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el comparativo entre las cifras consideradas en el padrón de oficialía mayor y la contabilidad al 30 de septiembre del 2022.

<b>CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022</b>			
<b>DESCIPCIÓN</b>	<b>OFICIALIA MAYOR</b>	<b>REGISTRO CONTABLE</b>	<b>DIFERENCIA</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,467,389	\$ 2,467,389	\$ -
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	\$ 14,701	\$ -
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 23,590,338	\$ 23,590,338	\$ -
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,595,828	\$ 2,595,828	-\$ -
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 988,534	\$ 988,534	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	\$ -
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,217,841	\$ 2,217,841	\$ -
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 32,257	\$ 32,257	-\$ -
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 581,234	\$ 581,234	\$ -
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 147,803,170	\$ 147,803,170	-\$ -
Carrocerías y Remolques	\$ 21,096	\$ 21,096	-\$ -
Equipo aeroespacial	\$ 379,232	\$ 379,232	\$ -
Otros equipos de Transporte	\$ 6,596,889	\$ 6,596,889	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	\$ 4,444,008	\$ -
Maquinaria y equipo industrial	\$ 57,240	\$ 57,240	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 24,246,429	\$ 24,246,429	-\$ -

22

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	407,170	\$	407,170	\$	-
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	13,158,061	\$	13,158,061	\$	-
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	896,359	\$	896,359	-\$	-
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	4,363,879	\$	4,363,879	\$	-
Otros Equipos	\$	6,026,651	\$	6,026,651	\$	-
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$	150,000	\$	150,000	\$	-
Otros Bienes	\$	-	\$	-		
<b>TOTALES</b>	<b>\$</b>	<b>243,501,310</b>	<b>\$</b>	<b>243,501,310</b>	<b>-\$</b>	<b>-</b>

<b>Activos Intangibles</b>	<b>\$ 10,283,920</b>
----------------------------	----------------------

<b>A) Software</b>		\$ 2,979,377
<b>B) Licencias Informáticas e Intelectuales</b>		\$ 7,304,543
<b>Software</b>		<b>\$ 2,979,377</b>
Software varios	\$ 2,979,377	
<b>Licencias</b>		<b>\$ 7,304,543</b>
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 7,304,543	

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

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

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

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	-
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	\$-11,490.20	\$-642.24	-\$2,049,930.57
			-\$12,132.44

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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 Educacional y Recreativo	\$-2,463,002.32	-	-\$2,463,002.32
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$-590,573.92	-	-\$590,573.92
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	\$-59,476,852.54	\$-11,682,857.60	-\$71,159,710.14
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$-2,656,343.85	\$-176,283.90	-\$2,832,627.75
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$-20,883,805.61	\$-2,721,449.62	-\$23,605,255.23
<b>Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central</b>	<b>\$-105,666,949.64</b>	<b>\$-16,328,761.75</b>	<b>\$-121,995,711.39</b>

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 68,965,427</b>
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,967
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 27,806,817
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 28,036,339
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ -
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$ 113,871
G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,943,626
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,060,807

**Desglose:**

- A) El saldo representa el importe al 30 de septiembre del 2022 de un sueldo correspondiente a la nómina 20 de confianza y la provisión de asimilados.

<b>A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 3,967</b>
<b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central</b>	<b>-\$ 8,477</b>
Sueldos X Pagar Personal Permanente	-\$ 8,477
<b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>	<b>\$ 12,444</b>
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 12,444

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP</b>	\$ -
--	------

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 30 de septiembre del 2022, quedando provisionados para su pago.

<b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central</b>	<b>\$ 27,806,817</b>
TVP Construcciones S de RL de CV	\$ 14,430,791
Fatpad S.A de C.V.	\$ 8,097,800
Alfa Construcciones Urbanas, S.A. de C.V.	\$ 1,000,784
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$ 960,079
Ingeniería y Edificación Baja Son S. de R.L. de C.V.	\$ 872,175
Construcciones del Pacifico AYC S. de R.L. de C.V.	\$ 848,221
GK Grúas S.A de C.V.	\$ 260,103
Grupo Mexicano de Seguros S.A. de C.V.	\$ 221,107
Martínez Arcega Julio Cesar	\$ 205,016
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.	\$ 197,427
Mex-Com Global Solutions S. de R.L. de C.V.	\$ 144,040
Contenedores Y Señalamientos Baja SAS. DE C.V.	\$ 54,205
Ramírez García Brandon Gabriel	\$ 48,195
Ortiz González Miriam Lizeth	\$ 44,520
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$ 34,425
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$ 33,696
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$ 33,143
Acevo López María del Carmen	\$ 32,400
Hernández Crisanto Irene	\$ 29,557
Martínez Mayorquíz Cindia Yadira	\$ 25,752
Madriz Torres Laura Emilia	\$ 24,165
Garcias S. de R.L. de C.V.	\$ 20,868
Garate Montero Juan Jesús	\$ 20,845
García Torres Evangelina Adriana	\$ 20,655
Chávez Lugo Luciano	\$ 20,648
Ramírez Robles Claudia Karina	\$ 19,872
Compu Global Solutions S.A de C.V.	\$ 14,397
González González Mauricio	\$ 13,651
Comercializadora Quiba S.A. de C.V.	\$ 12,199
Arreola Santos José Ángel	\$ 10,675
Torres Cabral Miguel Ángel Rene	\$ 9,310

25

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Ayala Berumen Manuel Francisco	\$	6,500	
Fiscalía General del Estado de Baja California	\$	6,000	
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	5,000	
Motores de Tijuana S.A. de C.V.	\$	4,547	
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	4,114	
Pérez Veloz Juan Manuel	\$	3,712	
Ana Compañía de Seguros S.A. de C.V.	\$	3,507	
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	2,773	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	2,148	
Mendoza Rosas Cesar	\$	1,699	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	601	
Padrón Ortiz Cesar Orlando	\$	539	
Montoya Rodríguez Ermix Rodrigo	\$	390	
Cisneros Cruz Irineo Guadalupe	\$	122	
Rodríguez Cervantes Eliana Pauleth	\$	3	
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$	1	

- C) El saldo representa el adeudo a proveedores extranjeros en este trimestre quedo en cero.
- D) El saldo representa el adeudo a la fecha de corte a contratistas por las estimaciones pendientes de devengar.

<b>D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 28,036,339</b>
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	3,985,650
Construcciones del Pacifico AYC S de RL de CV	\$	6,434,923
Construcciones Iron Building S. de R.L. de C.V.	\$	4,509,940
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	3,440,620
Lien Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$	2,885,826
Angulo Sánchez José Miguel	\$	1,968,811
Urbanizaciones del Altiplano, S de RL de CV	\$	1,522,211
Live Baja Building S de RL de CV	\$	1,310,283
Servicios y Obras Civiles Estrella S.A. de C.V.	\$	1,258,981
Amador Olivas Miguel Ángel	\$	695,662
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$	21,844
Cabrera Soria Sergio rene	\$	1,588

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
Prodeur	\$	-

<b>F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales</b>	<b>\$</b>	<b>113,871</b>
Aportación Mpal Zofemat	\$	113,871

G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 30 de septiembre del 2022 están pendientes de pago como el pago de impuestos a pagar en julio.

<b>G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>6,943,626</b>
<b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>	<b>\$</b>	<b>11,847</b>
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$	11,847
<b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>	<b>\$</b>	<b>458,333</b>
ISSSTECALI	\$	458,333
Servicios Médicos	\$	-
<b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b>	<b>\$</b>	<b>3,972,925</b>
ISPT	\$	3,972,925
<b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>	<b>\$</b>	<b>2,500,522</b>
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$	1,661,266
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	262,617
Pensión Alimenticia	\$	207,643
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	91,231
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$	63,673
Caja de Ahorro	\$	60,343
Dinero Fácil y Rápido	\$	49,265
Crédito Fácil	\$	39,282
Crédito Global	\$	18,045
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	13,107
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	9,167
Asociación Manos Unidas	\$	7,150
Yee Venegas Elizandro	\$	6,429
Cuotas Sindicales	\$	4,033

27

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$	4,000	
UABC Boletos	\$	1,434	
Lecona León Dulce María	\$	765	
Martínez Flores Rocelia	\$	560	
Descuento por Gafette no Entregado	\$	294	
Argos Seguros	\$	218	

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:

<b>H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>			<b>\$ 6,060,807</b>
<b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>		\$	329,842
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	230,982	
Hipódromo de Agua Caliente S.A. de C.V.	\$	57,939	
Administradora Mexicana de Hipódromo SA de CV	\$	13,016	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974	
López Estrada María Esther (NOTARIA 19)	\$	6,840	
BIM SA Fideicomiso	\$	5,779	
Sergio Robles Carballar RH-701-001	\$	2,355	
Multa Transito Digital No Identificado	\$	1,792	
Not 17 S. C.	\$	956	
Vanessa Gómez Chávez IN-013-022	\$	731	
Esquivel Hernández Gonzalo Diego AC-164-130	\$	478	
<b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>		\$	5,402,497
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	4,963,752	
Issstecali	\$	127,794	
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	
Grupo Corporativo del Prado S.A. de C.V.	\$	26,758	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Álvarez Ramírez Manuel Enrique	\$	24,827		
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$	18,136		
Ruiz Ortega José Juan	\$	4,362		
Sánchez Zúñiga Carlos Miguel	\$	2,793		
Suarez Olvera Marcos Alberto	\$	2,700		
Velázquez Figueroa Eduardo	\$	2,276		
Navarrete Martínez José Guadalupe	\$	2,131		
Ramblas Torres Francisco Javier	\$	1,000		
Domingo Jiménez Hernández	\$	107		
<b>Ingresos no identificados ejercicios anteriores</b>			\$	328,468
Ingresos por conciliación 2018	\$	67,639		
Ingresos por conciliación 2019	\$	165,011		
Ingresos por conciliación 2020	\$	95,818		

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.

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

<b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>3,777,032</b>
--	-----------	------------------

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

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
31 de Enero 2022	\$1,179,032.56
28 de Febrero 2022	\$1,186,794.52
31 de Marzo 2022	\$1,194,607.58
30 de Abril 2022	\$1,202,472.08
31 de Mayo 2022	\$1,210,388.36
30 de Junio 2022	\$1,218,356.74
31 de Julio 2022	\$1,226,377.60
31 de Agosto 2022	\$1,234,451.25

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

30 de Septiembre 2022	\$1,242,578.05
	<b>\$10,895,058.74</b>

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$ 9,923,983</b>
----------------------------------	---------------------

<b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b>	<b>\$ 9,923,983</b>
Provisión Varios	\$ 9,756,540
Provisiones Nomina	\$ 123,089
Provisión Multas Sindicatura	\$ 41,301
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 3,054

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos.

**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:**

<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$5,216,069</b>
------------------------------------	--------------------

Los ingresos transitorios representan las cantidades que entran provisionalmente a las cuentas de municipio pero que posteriormente se reclasifican o se pagan a quien corresponda.

<b>Ingresos Transitorios Oficina Central</b>	<b>\$ 5,216,069</b>
Recuperación Cheques Devueltos	\$ 397,609
Remate de Vehículos	\$ 402,000

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$	382,685
Concesión Arrastre de Vehículos	\$	332,295
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$	227,742
Reintegro De Obras	\$	119,101
Expedición de Actas de Otros Estados	\$	93,355
16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$	59,383
Honorarios de juez de registro civil	\$	40,859
Expedición de Actas de Nacimiento	\$	39,953
Concesión arrastre de vehículos transito	\$	37,102
Excedentes De Cheques Por Pagos Foráneos	\$	27,000
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$	26,236
Redondeo	\$	10,057
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$	7,753
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$	4,168
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$	733
Honorarios De Intervención	\$	700
Impuesto al Alumbrado Publico	\$	3,007,338

<b>Otros Pasivos Circulantes</b>		<b>\$ 4,023,149</b>
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$	3,909,302
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$	248
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	85,137
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	28,462

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 5,558,575</b>
--	---------------------

Se integra por adeudos registrados que, a la fecha, no han gestionado el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años, cabe mencionar que se ha realizado labor de notificación para confirmación de saldos, sin embargo, son muy pocos los que han acudido para aclaración, incluye unas cuentas en dólares y su respectiva cuenta complementaria. valuados al Tipo de Cambio de 19.985 pesos por dólar.

<b>Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 55,011</b>
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>		<b>\$ 3,414,716</b>
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829	
Soporte F1, S. de R.L. de C.V.	\$ 342,308	
Operadora De Hospitales Angeles 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	
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	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Gobierno Del Estado De Baja California	\$	5,125
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$	4,995
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$	4,995
Santoyo Morales José Luis	\$	4,710
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664
García Porras Francisco	\$	4,496
López Monreal Luis Ángel	\$	4,160
Millán Ruiz Verónica	\$	3,870
Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	3,675
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510
Ornelas Guzmán Raúl	\$	3,465
Sanitarios de Tijuana S. de R.L. de C.V.	\$	3,359
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330
Mendivil Guevara Mariano	\$	2,997
Zamora Roa Guillermina	\$	2,784
General De Seguros S.A.B	\$	2,395
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Álvaro Jovany Quintero Castañeda	\$	1,769
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777
González Ortiz Antonio	\$	763
Colín Arroyo Adolfo	\$	755
Factory Racing S.A. De C.V.	\$	720

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Farmacias Similares S.A. de C.V.	\$	673	
Choix Editores S. de R.L. de C.V.	\$	635	
Salazar Márquez Rubén	\$	619	
Casillas Rodríguez Melissa	\$	530	
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278	
Valencia Lepe Rigoberto	\$	182	
Cañizalez Bujan Omaira Elena	\$	176	
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$	100	
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50	
Instituto de capacitación de la construcción	-\$	3,799	
<b>Contratistas por Pagar a Largo Plazo</b>			<b>\$ 290,093</b>
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	
<b>Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b>			<b>\$ 54,355</b>
Complementaria Prov. Dlls.	\$	51,540	
Fim Her .S.C.	\$	1,122	
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$	1,038	
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$	404	
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$	252	

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

<b>Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 1,744,399</b>
--	---------------------

<b>Préstamos Recibidos a LP Oficina Central</b>		<b>\$ 53,451</b>
Préstamo Banorte	\$	53,451
<b>Cuentas por Pagar a Terceros LP</b>		<b>\$ 350,907</b>
Rescate De Espacios Públicos	\$	258,117
Fopedem	\$	37,696
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$	30,706
Gob. Edo 20% Zofemat	\$	14,491
Strimling Shlafmitz Sara	\$	5,407
De La Madrid C Francisco	\$	2,464
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$	2,026
<b>Otras Cuentas por Pagar LP</b>		<b>\$ 895,251</b>
Bancomer Cadenas	\$	712,188
Barriga Sánchez Reyes	\$	39,680
Mora Heredia Rodolfo	\$	11,936
José Arcega Vejar	\$	11,637
Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$	11,084

34

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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.

<b>Retenciones por pagar a largo plazo</b>			<b>\$444,791</b>
Cuotas Estatutarias	\$	298,997	
Argos Seguros	\$	84,500	
Dinero Fácil y rápido	\$	61,294	

**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017 la cual se encuentra en proceso de depuración

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

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

**DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:**

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

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

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

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

**PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:**

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

Se integra de la siguiente forma:

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

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 30 de septiembre del 2022 es importante mencionar que se disminuido el saldo de esta cuenta por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

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

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

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,457,180,621</b>
--------------------------------------	-------------------------

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

<b>A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		<b>\$ 1,048,711,934</b>
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>		<b>\$ 180,964,816</b>
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	

37

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Terrenos	\$ 56,383,597		
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617		
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123		
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624		
Edificios Públicos	\$ 61,786,331		
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468		
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>		<b>\$ 867,659,637</b>	
Terrenos	\$ 469,576,651		
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438		
Panteones	\$ 1,249,541		
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046		
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante	\$ 312,222,961		
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>		<b>\$ 13,798</b>	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798		
<b>Actualización de la Hacienda Pública</b>		<b>\$ 73,683</b>	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683		

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 30 de septiembre del 2022 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

<b>B) Patrimonio Generado</b>		<b>\$ 408,468,687</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$ 260,362,789</b>	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 260,362,789	
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>\$ 374,329,057</b>
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734	
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823	
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398	

38

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717		
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407		
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219		
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790		
Resultado Ejercicio 2006	\$ 57,234,459		
Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443		
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900		
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015		
Resultado Ejercicio 2010	-\$146,894,975		
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,105,633		
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	\$ 28,027,594		
Resultado de Ejercicio 2019	\$ 46,536,834		
Resultado de Ejercicio 2020	\$ 42,383,913		
Resultado de Ejercicio 2021	\$ 118,724,103		
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			<b>-\$ 226,223,159</b>
<b>Depreciación Acumulada Muebles</b>		<b>-\$105,666,950</b>	
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	-\$ 2,000,990		
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	-\$ 11,490		
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-\$ 13,565,502		
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-\$ 4,018,389		
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo 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		

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	-\$ 20,883,806		
<b>Rectificación Patrimonial Oficina Central</b>		<b>-\$120,556,209</b>	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrim. 2009	\$ 535,483		
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,212,172		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,283,920		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,413,649		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 639,041		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 591,647		
Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 37,204		
Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 54,401		
Rectificación Patrimonial 2018	-\$ 81,938		
Rectificación Patrimonial 2019	-\$ 63,312		
Rectificación Patrimonial 2020	-\$ 41,122		
Rectificación Patrimonial 2021	-\$ 33,427		

Se presenta integración de las afectaciones a resultados de ejercicios anteriores

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL TERCER 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	\$ -

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

	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	\$ -
	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	\$ -
	Resultado Ejercicio 2016	\$ 50,929,394.18			\$ 50,929,394.18	\$ -
	Resultado Ejercicio 2017	\$ 64,360,146.84			\$ 64,360,146.84	\$ -
	Resultado Ejercicio 2018	\$ 28,027,593.62			\$ 28,027,593.62	\$ -
1)	Resultado Ejercicio 2019	\$ 46,545,316.17	\$ 8,482.00		\$ 46,536,834.17	-\$ 8,482.00
2)	Resultado Ejercicio 2020	\$ 42,578,365.66	\$ 194,452.21		\$ 42,383,913.45	-\$ 194,452.21
3)	Resultado Ejercicio 2021	\$ 118,724,672.27	\$ 569.00		\$ 118,724,103.27	-\$ 569.00
	<b>Sumas</b>	<b>\$ 374,532,560</b>	<b>\$ 203,503.21</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 374,329,057</b>	<b>-\$ 203,503</b>

**Análisis:**

1) Afectación al Resultado del Ejercicio 2019:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
04/07/2022	19030 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 5050, con el Concepto: PAGO POR SANCION DE CONTRATOS DE COMPRAVENTA NO PROCEDENTE YA QUE EL FRACCIONAMIENTO QUE ESTA REGULARIZANDO POR INSUS NO REQUIERE ESTE PAGO.	\$ 4,241.00	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

04/07/2022	19031 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 5048, con el Concepto: PAGO POR SANCION DE CONTRATOS DE COMPRAVENTA NO PROCEDENTE YA QUE EL FRACCIONAMIENTO QUE ESTA REGULARIZANDO POR INSUS NO REQUIERE ESTE PAGO.	\$ 4,241.00	\$ -
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 8,482.00</b>	<b>\$ -</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>-\$ 8,482.00</b>	

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

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
02/09/2022	27806 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 7541, con el Concepto: DEVOLUCION DEL 15% F.D.E. Y 10% F.T.DIF. DE LAS CLAVES CATASTRALES EM-030-002 Y EM-030-001 EJERCICIO 2020, SEGUN JUICIO DE AMPARO 442/2020-III PROMOVIDO POR RUBEN EUGENIO COPPEL BERNAL	\$ 194,452.21	\$ -
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 194,452.21</b>	<b>\$ -</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>-\$ 194,452</b>	

**3) Afectación al Resultado del Ejercicio 2021:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
04/07/2022	19029 - 1	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 5125, con el Concepto: PAGO DUPLICADO DE INSPECCION DE BOMBEROS.	569.00	
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 569.00</b>	<b>\$ -</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>-\$ 569.00</b>	

<b>EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-\$ 203,503.21</b>
---	-----------------------

**INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFFECTO NETO REALIZADAS EN EL TERCER TRIMESTRE 2022 A LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

NO	RECTIFICACION PATRIMONIAL	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFFECTO NETO
			DEBE	HABER		
	Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,620.77			-\$ 15,620.77	\$0.00

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

	Rectificación Patrim. 2009	\$ 535,483.18			\$ 535,483.18	\$0.00
	Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759.16			\$ 375,759.16	\$0.00
	Rectificación Patrim. 2011	-\$ 113,212,171.90			-\$ 113,212,171.90	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,283,920.02			-\$ 5,283,920.02	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,413,648.90			-\$ 1,413,648.90	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 639,040.51			-\$ 639,040.51	\$0.00
1)	Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,946.56		\$ 8,299.99	-\$ 591,646.57	\$8,299.99
2)	Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 33,784.11	\$3,420.20		-\$ 37,204.31	-\$3,420.20
	Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 54,400.52			-\$ 54,400.52	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2018	-\$ 81,937.69			-\$ 81,937.69	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2019	-\$ 63,311.66			-\$ 63,311.66	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2020	-\$ 41,122.09			-\$ 41,122.09	\$0.00
	Rectificación Patrimonial 2021	-\$ 33,426.63			-\$ 33,426.63	\$0.00
	<b>Sumas</b>	<b>-\$ 120,561,089</b>	<b>\$ 3,420.20</b>	<b>\$ 8,299.99</b>	<b>-\$ 120,556,209</b>	<b>\$ 4,880</b>

**Análisis:**

1) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2015:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
26/08/2022	26659 - 2	PM REGISTRO DEUDOR FINADO PEDRO ANGEL MORENO ROMERO (PA), POR NO ENTREGAR CHALECO BALISTICO 2232-5305-1019 NO. INVENTARIO INTERNO 5272 RESGUARDO 14-690 MARCA US ARMOUR, TELA NEGRO	\$ -	\$ 8,299.99
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 8,300</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>\$ 8,299.99</b>	

2) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2016:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

30/08/2022	26961 - 1	Pago de 8 días que le fueron impuestos de suspensión del cargo que ocupaba durante la nómina 05/2016.	\$ 3,420.20	\$ -
		<b>SUMAS</b>	\$ 3,420	\$ -
		<b>EFEECTO NETO</b>	-\$ 3,420	

<b>EFEECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 4,879.79</b>
---	--------------------

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN:**

<b>Ingresos</b>	<b>\$ 707,751,416</b>
-----------------	-----------------------

<b>A) Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 343,901,294</b>
1) Impuestos	\$ 198,518,704
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 2,692,843
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 1,245,233
4) Derechos	\$ 111,134,093
5) Productos	\$ 12,193,022
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 18,117,399
7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -
<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$ 363,073,668</b>
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 363,073,668
<b>C) Otros Ingresos</b>	<b>\$ 776,454</b>
1) Ingresos Financieros	\$ 6,395
2) Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 770,058

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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

<b>A) Ingresos de Gestión:</b>		
<b>1) Impuestos</b>		<b>\$ 198,518,704</b>
Impuesto Predial	\$ 86,487,785	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 69,955,905	
Asistencia A Diversiones Y Espect.Publicos	\$ 73,152	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 5,966,863	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 15,076,191	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 20,958,808	

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

<b>2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>		<b>\$ 2,692,843</b>
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 2,692,843	

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

<b>3) Contribuciones de Mejoras</b>		<b>\$ 1,245,233</b>
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,231,100	
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:

<b>4) Derechos</b>		<b>\$ 111,134,093</b>
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 106,995,689	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 11,636	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 4,126,768	

**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,

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

aprovechamiento o enajenación de bienes del dominio privado, distinto de la venta de Bienes y Servicios.

<b>5) Productos Tipo Corriente</b>		<b>\$ 12,193,022</b>
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 12,193,022	

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

<b>6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente</b>		<b>\$ 18,117,399</b>
Multas Oficina Central	\$ 12,535,246	
Indemnizaciones Oficina Central	\$ 1,417,122	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 70,514	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,026,566	
Donativos para Apoyo del Ayuntamiento	\$ 200,000	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 2,867,952	

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

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

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

<b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
<b>1.- Participaciones y Aportaciones</b>		<b>\$ 363,073,668</b>
Participación Federal Fondo General	\$ 158,683,325	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 24,564,038	
Fondo de Fiscalización	\$ 8,100,249	

46

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 6,020,247	
Gasolina y Diésel	\$ 7,174,115	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 16,499,512	
Impuestos Estatales	\$ 16,614,830	
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 1,263,590	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 1,158,441	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 654,993	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 70,814,745	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 29,539,089	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 1,253,679	
Subsidios Estatales	\$ 378,419	
Tenencia de Uso de Vehículo	\$ 827	
Fondo Compensatorio	\$ 4,917,835	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 2,222,224	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 10,964,962	
Fondo Compensatorio ISSH	\$ 2,248,548	

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

<b>Otros Ingresos</b>			<b>\$ 776,454</b>
<b>Productos de Capital</b>		<b>\$ 6,395</b>	
Sobrantes de Caja	\$ 6,395		
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>		<b>\$ 770,058</b>	
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$ 373,968		
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 396,090		

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$ 451,433,789</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>A) Gastos de Funcionamiento</b>		<b>\$ 367,321,722</b>
<b>1.-Servicios Personales</b>		<b>\$ 266,216,424</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 96,731,469	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 37,146,095	
Seguridad Social	\$ 33,196,205	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 99,142,655	
<b>2.- Materiales y Suministros</b>		<b>\$ 28,186,813</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 2,143,005	
Alimentos y Utensilios	\$ 316,889	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 4,731,725	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 276,026	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 16,740,269	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 767,146	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 3,211,754	
<b>3.- Servicios Generales</b>		<b>\$ 72,918,485</b>
Servicios Básicos	\$ 23,798,783	
Servicios de Arrendamiento	\$ 960,281	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 9,281,528	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 2,885,772		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 30,125,389		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 3,086,561		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 232,178		
Servicios Oficiales	\$ 1,308,617		
Otros Servicios Generales	\$ 1,239,376		
<b>4.- Participaciones y convenios</b>		\$ -	

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 30 de septiembre 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>B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		\$ <b>41,366,342</b>
<b>1.- Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras</b>		\$ 31,581,105
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 31,581,105	
<b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>		\$ 1,355,859
Fondo Zofemat	\$	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

	1,355,859		
<b>3.- Ayudas Sociales</b>		\$	
		2,188,116	
Ayudas Sociales a Personas	\$		
	2,188,116		
<b>4.- Subsidios a la inversión</b>		\$	
		-	
<b>5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros</b>		\$	
		5,791,262	
Otras Ayudas	\$		
	5,791,262		
<b>6.- Ayudas Sociales a Instituciones son fines de lucro</b>		\$	
		450,000	
Organizaciones No Gubernamentales	\$		
	450,000		
<b>7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro</b>		\$	
		-	

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

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

INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022		
NOMBRE	IMPORTE	
<b>INJUVER</b>		\$ 2,395,158
Subsidio	\$ 1,380,555	
Subsidio Beca	\$ 1,014,603	
Ampliación		
Ampliación		
<b>PRODEUR</b>		\$ 3,000,000
Subsidio	\$ 3,000,000	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Ampliación		
<b>COTUCO</b>		\$ <b>2, 868, 935</b>
Subsidio	\$ 2, 573, 675	
Subsidio adicional	295, 259. 83	
<b>COPLADEM</b>		\$ <b>2, 037, 328</b>
Subsidio	\$ 2, 037, 328	
Ampliación subsidio Nov		
<b>DIF</b>		\$ <b>9, 753, 510</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 9, 753, 510	
<b>IMDER</b>		\$ <b>5, 025, 000</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 5, 025, 000	
<b>INMUJER</b>		\$ <b>1, 379, 642</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 1, 379, 642	
<b>IMAC</b>		\$ <b>2, 625, 000</b>
Subsidio	\$ 2, 625, 000	
Ampliación NOV Y DIC		
Ampliación Regidores		
<b>IMPLAN</b>		\$ <b>2, 496, 533</b>
Subsidio	\$ 2, 496, 533	
<b>TOTAL</b>		\$ <b>31, 581, 105</b>

**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 30 DE SEPTIEMBRE 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.

<b>C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica</b>		<b>\$</b>
		<b>10,397,683</b>
<b>Intereses De La Deuda Pública</b>	<b>\$</b>	<b>10,397,683</b>
Intereses COFIDAN	\$	
	10,397,683	

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

<b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		<b>\$</b>
		<b>2,900,555</b>
Perdida En Cambio		\$
		711,604
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		\$
		2,188,951

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

<b>F) Inversión Pública</b>		<b>\$</b>
		<b>29,447,486</b>
Construcción en Bienes No Capitalizables	\$	29,447,486

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre del 2022.

<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$ 260,362,789</b>
---	-----------------------

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

**MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 30 de septiembre de 2022.

DESCRIPCIÓN	30-SEP-2022	31-DIC-2021	MODIFICACIONES
<b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565, 158	\$565,158	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 4, 946, 397	\$4,946,397	\$ -
Áreas Verdes	\$ 35, 525, 964	\$35,525,964	\$ -
Parques Y Jardines	\$ 1, 290, 538	\$1,290,538	\$ -
Terrenos	\$ 56, 383, 597	\$56,383,597	\$ -
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93, 617	\$93,617	\$ -
Donaciones Diversas	\$ 1, 282, 123	\$1,282,123	\$ -
Remodelación De Edificios	\$ 14, 815, 624	\$14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61, 786, 331	\$61,786,331	\$ -
Equipo De Seguridad	\$ 4, 275, 468	\$4,275,468	\$ -
<b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>			
Terrenos	\$ 469, 576, 651	\$469,576,651	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

				-
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	\$
<b>Bienes Muebles Oficina Central</b>				
Herramientas Y Máquinas- Herramienta	\$	13,798	\$ 13,798	\$
<b>Actualicen de Bienes Inmuebles</b>				
Actualización de Bienes Inmuebles	\$	73,683	\$ 73,683	\$
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$</b>	<b>1,048,711,934</b>	<b>\$ 1,048,711,934</b>	<b>\$</b>

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

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

DESCRIPCIÓN	30-SEP-2022	31-DIC-2021
Efectivo	\$ 21,500	\$ 21,500
Bancos y Tesorería	\$ 30,584,517	\$ 20,402,573
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 36,561,795	\$ 1,692,048
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 272,860,961	\$ 186,905,651
Depósitos en Garantía	\$ 50,000	\$ 50,000
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 340,078,773</b>	<b>\$ 209,071,772</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES**

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-SEP-2022	31-DIC-2021	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
Terrenos Oficina Central	\$ 938,823,379	\$ 938,823,379	\$ -
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 172,122,634	\$ 166,415,893	\$ 5,706,740
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 118,273,744	-\$ 1	\$ 118,273,744
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 3,804,893	\$ -
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 1,233,024,649</b>	<b>\$ 1,109,044,164</b>	<b>\$ 123,980,484</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 28,668,256	\$ 27,237,388	\$ 1,430,868
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,669,377	\$ 5,756,702	-\$ 87,325
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 613,491	\$ 606,233	\$ 7,258
Equipo de Transporte	\$ 154,800,188	\$ 139,272,346	\$ 15,527,842
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	\$ 4,444,008	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 49,155,789	\$ 46,373,260	\$ 2,782,529
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 243,501,110</b>	<b>\$ 223,839,938</b>	<b>\$ 19,661,173</b>

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

CONCEPTO	30-SEP-2022	31-DIC-2021
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 284,287,765	\$ 184,651,304
Movimientos de partidas ( o rubros) que no		\$

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

afectan al afectivo		-
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	-\$ 2,188,951	-\$ 16,328,762
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 711,604	\$ 511,067
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 29,447,486	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ 81,725,849
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
<b>Partidas Extraordinarias</b>	<b>\$ 27,970,138</b>	<b>\$ 65,908,154</b>
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 256,317,627</b>	<b>\$ 118,743,150</b>

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
01 de Enero al 30 de Septiembre del 2022	
(Cifras en Pesos)	
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 712,191,031</b>
<b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>\$ 776,454</b>
2.1. Ingresos Financieros	
2.2. Incremento por Variación de	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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	\$ 776,454	
		\$
<b>3. – Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>5,216,069</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 5,216,069	
		\$
<b>4. – Total de Ingresos Contables</b>		<b>707,751,416</b>

<b>CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022</b>	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>\$606,592,217.87</b>

57

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$188,862,329.27</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
2.2 Materiales y Suministros	-	
2.3 Mobiliario y equipo de administración (nota 1)	1,862,759.74	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
2.6 Vehículos y equipo de transporte (nota 2)	15,163,485.74	
2.7 Equipo de defensa y seguridad (nota 3)	-	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas (nota 4)	4,823,878.45	
2.9 Activos biológicos	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.11 Activos intangibles (nota 5)	2,689,176.84	
2.12 Obra pública en bienes de dominio público (nota 6)	127,984,043.59	
2.13 Obra pública en bienes propios (nota 7)	25,443,926.17	
2.14 Acciones y participaciones de capital	-	
2.15 Compra de títulos y valores	-	
2.16 Concesión de Prestamos		
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 (nota 8)	10,895,058.74	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros egresos presupuestales no contables	-	
2.22 Almacén	-	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$33,703,900.17</b>
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones (nota 9)	2,188,951.43	
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 (nota 10)	31,514,948.74	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	-	
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$451,433,788.77</b>

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

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 30 DE SEPTIEMBRE 2022

<b>Cuentas de Orden Contables</b>	<b>\$ 1,236,403,476</b>
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

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

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 30 de septiembre 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:

<b>2.- Rezago</b>		<b>\$ 876,944,092</b>
Rezago De Impuesto Predial	\$ 624,137,500	
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 30 de septiembre de 2022 están pendientes de pago.

<b>3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar</b>		<b>\$ 238,317,749</b>
<b>Terrenos</b>		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 17,076,092
Col. Constitución	\$ 5,100,000
Col. 17 De Agosto	\$ 4,961,730
Col. Independencia	\$ 28,349,472
Col. Ejido Primo Tapia	\$ 460,800
Fracc. El Descanso	\$ 46,872,815
Fracc. Vista Marina	\$ 10,259,665
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400
MC-124-022 S/289.36 L22 Baldío	\$ 260,424
Fracc. Misión del Mar II	\$ 1,645,903
Fracc. Mar de Popotla	\$ 570,871
Fracc. Terrazas del Mar	\$ 179,295
Fracc. Lomas De León	\$ 8,182,639
Fracc. Riviera San Carlos	\$ 31,955,104
fraccionamiento Mar de Catalina	\$ 147,157
Fracc. Hacienda Mazatlán	\$ 21,355,840

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

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
-------------------------	---------

60

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 704,397,132
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 313,921,493
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 231,807,901
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 15,691,321
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 67,315,720
Presupuesto de Egresos Ejercido	-\$ 305,020
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 539,581,518

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 704,397,132.49
Modificado	\$ 936,205,033.42
Comprometido	\$ 620,081,498.18
Devengado	\$ 606,592,217.87
Ejercido	\$ 539,276,498.02
Pagado	\$ 539,581,518.24

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 704,397,132	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 316,123,535	-\$ 2,202,042
Modificado Ptal	-\$ 231,807,901	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 13,489,280	\$ 2,202,041
Devengado - Ejercido	\$ 67,315,720	\$ -
Ejercido - Pagado	-\$ 305,020	\$ -
Pagado	\$ 539,581,518	\$ -

La diferencia de los \$2,202,042 entre el comprometido y el devengado corresponde a los contratos sobre los meses no devengados.

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

<b>BALANZA DE COMPROBACIÓN</b>	<b>IMPORTE</b>
Ley de Ingresos Estimada	\$ 704,397,132
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 130,428,159
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 138,222,058
Ley de Ingresos Devengada	\$ 712,191,031
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 712,191,031

<b>REPORTES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>IMPORTE</b>
Estimado	\$ 704,397,132.49
Modificado	\$ 842,619,190.46
Devengado	\$ 706,974,960.90
Recaudado	\$ 706,974,960.90

<b>FORMULA PRESUPUESTAL</b>	<b>SALDO</b>	<b>DIFERENCIAS</b>
Estimado	\$ 704,397,132	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 842,619,190	\$ -
Modificado Presupuestal	-\$ 138,222,058	\$ -
Devengada	\$ 706,974,961	\$ 5,216,070
Recaudada	\$ 706,974,961	\$ 5,216,070

La diferencia de \$5,216,070 corresponde a los ingresos transitorios al 30 de septiembre.

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

62

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





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

### 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.

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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 30 de septiembre de 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.

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:

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

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

### DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

#### AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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

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

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

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

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

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

### POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 30 de septiembre 2022 **\$19.31** por un dólar.

#### Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 300, 773
Complementaria	\$ 6, 524, 003
0114683382 BBVA Dólares	\$ 37, 156

### 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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

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

**REPORTE DE RECAUDACIÓN.**

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 30 de septiembre del 2022.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-SEP -2022	Proyección de Recaudación
<b>Libre Disposición</b>	\$ 596, 525, 564	\$ 716, 290, 202	\$ 606, 621, 127	\$ 109, 669, 075
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	\$ 107, 871, 568	\$ 126, 328, 988	\$ 100, 353, 834	\$ 25, 975, 154
<b>Total</b>	<b>\$ 704, 397, 132</b>	<b>\$ 842, 619, 190</b>	<b>\$ 706, 974, 961</b>	<b>\$ 135, 644, 229</b>

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

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

**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):**

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

<b>Formula</b>	\$10,895,059	/	\$706,974,961	*	100	=	1.54%
----------------	--------------	---	---------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$	10,895,059
---------------------	----	------------

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

Ingreso Total anual	\$	706,974,961
---------------------	----	-------------

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

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

<b>Formula</b>	\$ 6,966,623	/	\$ 358,414,885	*	100		1.94%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	--	-------

Servicios de la deuda	\$	10,397,683
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	606,621,127

**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, Baja California, manifiesta que 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 ratificó en ‘**BBB+estable (mex)**’, la calificación del municipio de Playas de Rosarito, Baja California, manifestando que la perspectiva crediticia se mantiene Positiva.

El incremento en la calificación se fundamenta en el aumento en la generación de ahorro interno (AI; ingresos disponibles menos gasto operativo) y la liquidez ante el control presupuestario continuo e indicios de reactivación en la economía local. La Perspectiva Positiva refleja la tendencia favorable en la flexibilidad financiera de la entidad).

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

### **PROCESOS DE MEJORA.**

El ahorro generado en ejercicios anteriores; permite mantener las finanzas públicas municipales sanas, a la vez de que se cumplieron con los compromisos no permitiendo su acumulación o diferimiento, en la amortización oportuna de la deuda pública a cargo del H. Ayuntamiento, las obligaciones derivadas de las relaciones laborales como son los pagos con el Instituto de Seguridad Social (ISSSTECALI), y el cumplimiento en el pago de pasivos generados en la operación, así como el pago de impuestos por retenciones de ISR. .

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

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

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

### **OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.**

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

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

**C.P. ALEJANDRA RGUEZ. HERRERA**

69

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





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022**

**CONTADOR GENERAL**

70

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



José Haroz Aguilar, No. 2000, Fracc. Villa Turística

**Casa Municipal**