

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 280,469,980</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>Efectivo</b>			<b>\$ 21,722</b>
Caja	\$ 222	A)	
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	B)	
Fondo Fijo para Cajeros Automáticos	\$ 10,000	C)	
<b>Bancos y Tesorería</b>			<b>\$ 20,382,234</b>
<b>Banorte</b>			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 2,234,008	D)	
0661166918 Fondo Para Policías Caídos Banorte	\$ 336,320	E)	
0210218756 Banorte Ramo 28 2023	\$ 2,100,676	F)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 1,099,181	G)	
0595065291 Banorte Tesorera	\$ 1,544,160	H)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 2,638,855	I)	
1155001775 Banorte Terminal Portátil Cobro Infracciones	\$ 268,411	J)	
1199598998 Banorte Autos Extranjeros 2022	\$ 922,105	K)	
1217118580 Banorte Autos Extranjeros 2023	\$ 1,237,328	L)	
<b>BBVA Bancomer</b>			
0159159231 Predial y Nomina BBVA	\$ 192,032	M)	
0116995063 Cajero Predial BBVA	\$ 199,713	N)	
<b>HSBC</b>			
4056949621 HSBC Nómina	\$ 48,223	O)	
<b>BanBajío</b>			
<b>Bancos Dólares</b>			
566264665 Banorte Dlls	\$ 363,968	P)	
Complementaria	\$ 7,132,085	Q)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 65,172	R)	
<b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>			<b>\$ 59,755,195</b>
<b>Banorte Fondos Federales</b>			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 262,726	S)	
1211860690 Banorte FISM (FIII) 2023	\$ 24,359,344	T)	
1211865668 Banorte Fortamun (FIV) 2023	\$ 35,133,125	U)	
<b>HSBC Fondos Federales</b>			
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>			<b>\$ 198,623,031</b>

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 2023**

<b>Banorte Inversión Temporal</b>		
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 1,143,397	V)
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 185,012,740	W)
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 5,733,528	X)
<b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>		
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 324,700	Y)
<b>BanBajo Inversión Temporal</b>		
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 35,364	Z)
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,318,168	AA)
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 3,000,471	AB)
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 54,662	AC)

**Efectivo:**

- A) En esta ocasión quedo un saldo en caja por recibo cancelado que se reflejara en el mes de octubre
- B) Está representado por el importe del Fondo Fijo de las Cajas de Recaudación Municipal
- C) Está representado por el importe del Fondo Fijo para cajeros automáticos.

**Bancos y Tesorería:**

- D) Representa el saldo de la cuenta productiva que son utilizadas para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- E) Representa el saldo de la cuenta Fondo de policías caídos
- F) Representa el saldo de la cuenta productiva Ramo 28
- G) Representa el saldo de la cuenta de cheques para pago de nómina y gastos
- H) Representa el saldo de la cuenta Tesorera
- I) Representa el saldo de la cuenta Banorte Predial
- J) Representa el saldo de la cuenta para las Terminales Móviles Cobro de Infracciones
- K) Representa el saldo de la cuenta de Ingreso por autos extranjeros 2022
- L) Representa el saldo de la cuenta de Ingreso por autos extranjeros 2023
- M) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

- N) Representa el saldo de la cuenta del cajero de BBVA
- O) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina
- P) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- Q) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de septiembre del 2023 a un Tipo de Cambio de **17.619** M.N., por dólar.
- R) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

**Bancos, Dependencias y Otros:**

- S) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva apertura da para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FISM (FIII) 2023
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2023

**Inversiones Temporales**

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

<b>Depósitos en Garantía Oficina Central</b>	<b>\$ 1,687,798</b>
--	---------------------

Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	
Comisión Federal De Electricidad	\$ 1,637,798	

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 así como un depósito a manera de fianza con la CFE por el servicio de alumbrado público.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

3

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 9,130,611</b>
---	---------------------

**Se integra:**

<b>I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	\$ -
<b>II.- Deudores Diversos a Corto Plazo</b>	\$ 8,959,566
<b>III.- Deudores por Anticipos</b>	\$ 39,098
<b>IV.- Deudores por caja de apoyos</b>	\$ -
<b>V. Prestamos a Empleados</b>	\$ 131,947
<b>VI. Prestamos a entes externos</b>	\$ -

**I.- Cuentas por cobrar a corto plazo** quedo sin saldo al final del 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.
- 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>\$ 8,959,566</b>
<b>A) Gastos por comprobar</b>		<b>\$ 48,896</b>
Gómez Ramírez Azuri Zarahi	\$ 26,756.02	
Martínez Yorba Fabián	\$ 12,140.00	
Sainz Urias Ibrad Karim	\$ 10,000.00	
<b>B) Faltantes de Caja</b>		<b>\$ 56,850</b>
Araujo Heras José Guadalupe	\$ 28,963.20	
Renteria Meza Cristhian	\$ 14,647.40	
Ramírez Ramírez Juan Pablo	\$ 6,068.01	
Abarca Navarrete Mercedes	\$ 2,073.36	
Recendez Guzmán Teresa de Jesús	\$ 1,180.74	
Montellano Martínez Martin	\$ 1,020.18	
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$ 203.55	
Morales Aranda Norma Alicia	\$ 147.62	
Aguilar Hernández Juan Daniel	\$ 52.00	

4

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Martínez Villaseñor Juan Carlos	\$ 20.00		
De La Cruz Jiménez Evelin Elizabeth	\$ 2.00		
Muñoz Rodríguez Miguel Aramis	-\$ 2.00		
Alejandro Topete Valenzuela	-\$ 4.06		
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$ 2,478.43		
<b>C) Cheques devueltos</b>		<b>\$ 1,870,374</b>	
Cheques devueltos MN	\$ 1,870,374		
<b>D) Funcionarios y Empleados</b>		<b>\$ 152,387</b>	
Arellano Ortiz Francisco Javier	\$ 61,932.37		
Joya Contreras Naylin Monserratt	\$ 16,000.00		
López Ramírez Mariana	\$ 15,000.00		
Anaya Guzmán Carlos Manuel	\$ 10,000.00		
Dagnino Montaña Silvia María	\$ 7,500.00		
Pedroza Oliveros Erik	\$ 7,192.71		
López Aguilar Martha Alicia	\$ 5,400.00		
Parra Alanís Yesenia	\$ 5,000.00		
Talamates Franco Jesús Ramón	\$ 5,000.00		
Escamilla Arce Leslie Sarahi	\$ 3,121.00		
Villarreal Caballero Leticia Guadalupe	\$ 2,669.00		
Castañeda Serrano Dolores María Concepción	\$ 2,500.00		
Salazar Morales Jesús	\$ 2,074.80		
Osuna Díaz Arturo	\$ 2,000.00		
Gaytan Vázquez Ma. Guadalupe	\$ 2,000.00		
Gallo Sevilla Israel	\$ 1,912.22		
Pacheco Cabada Héctor Daniel	\$ 1,666.68		
Castañeda Torres Cesar Antonio	\$ 453.00		
Lomelin Díaz Christian	\$ 442.40		
Álvarez Orozco Maurillo	\$ 323.00		
Jiménez Serrano Juventino	\$ 200.00		
<b>E) Otros Deudores Diversos</b>		<b>\$ 6,831,058</b>	
Comisión Federal de Electricidad	\$ 6,787,726		
Gobierno del Estado de B.C.	\$ 4.00		
Camacho Hernández Gerardo Omar	\$ 8,381.42		
Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	\$ 8,766.83		
Edificaciones RUMA S. de R.L. de C.V.	\$ 517.87		
Equipos Eléctricos de Baja California	\$ 90.00		
Dinero Fácil y Rápido, SA de CV	\$ 25,571.51		

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>39,098</b>
Parra Amparan Julio Cesar	\$ 10,374.00		
Serna Aparicio José Juan	\$ 10,000.00		
Rangel Canchola Georgina	\$ 8,500.00		
Mancera González Dustin	\$ 6,224.00		
Alamillo Cárdenas Juan Antonio	\$ 2,000.00		

“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 2023**

Zepeda Negrete Adriana	\$	2,000.00	
------------------------	----	----------	--

**IV.-** Al cierre de trimestre quedo sin saldo la caja de apoyos.

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

<b>V.- Prestamos a Empleados</b>		<b>\$</b>	<b>131,947</b>
Ramblas Torres Luis Fernando	\$	15,000	
Coronado Hernández Ángel	\$	14,300	
Cruz Ponce David	\$	10,333	
Arredondo Martínez Juan José	\$	1,429	
Arias Díaz Carlos Ernesto	\$	8,000	
Saldaña Pérez Manuel	\$	6,000	
Rodríguez López Emilio	\$	5,000	
Vallejo Maya Verónica	\$	4,000	
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	4,000	
Ledesma González Ramón	\$	4,000	
Zúñiga Zalpa Mónica Jazmín	\$	4,000	
Meza González Jorge Alberto	\$	3,667	
Aranda Mendoza Mauricio	\$	3,400	
Ceja Martínez Diana Lidia	\$	3,400	
Ramírez Preciado Luis Arturo	\$	3,333	
Pérez Solís Jorge Manuel	\$	2,857	
García Machado Cynthia Nayeli	\$	2,533	
Echave Lugo Jesús Francisco Javier	\$	2,500	
Herrera Sastre Zamira Alejandra	\$	2,286	
Hernández Bravo José Antonio	\$	2,222	
Granillo Duarte Martha	\$	2,000	
Virgen Navarro Agustín	\$	2,000	
Ríos Machado Juan Arturo	\$	2,000	
Martínez Villaseñor José Miguel	\$	2,000	
Reyes Bravo Ketzia Merari	\$	1,667	
Casillas Bribiesca Atziri Karina	\$	1,590	
Perales Sanchez Ernesto Alonso	\$	1,500	
López Coronado Marta	\$	1,429	
Montelongo Arroyo Yolanda	\$	1,429	
Estrella Curiel Dulce María	\$	1,429	
Reynoso Andrade Raúl	\$	1,429	
Moreno Rodríguez Miriam Stephanie	\$	1,350	
Aguilar Rivas Evelia	\$	1,250	
Ortiz Bravo Melanie Zulet	\$	1,222	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Martínez Monarrez Siddharta Gautama	\$	1,143	
González Martínez Mario Alberto	\$	1,111	
López Graniel Luis Alberto	\$	1,111	
Niebla Arvizu Paulina Soledad	\$	1,000	
Rodríguez Gallegos Rodolfo	\$	900	
Magdaleno Avalos Thalía Guadalupe	\$	700	
Vera Encarnación Luis Alfredo	\$	1,429	

<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>\$</b>	<b>22,912</b>
--	-----------	---------------

<b>Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central</b>	<b>\$</b>	<b>22,912</b>
Universidad de la Policía del Estado de Sinaloa	\$	14,000
Dirección General de Industria Militar	\$	8,912

El saldo de esta cuenta representa las cuentas de anticipo en este trimestre fueron por pago de capacitación y evaluación de competencias básicas de la función del policía y otro tramite de compra de municiones.

<b>Almacén</b>	<b>\$</b>	<b>0</b>
----------------	-----------	----------

El saldo de la cuenta de almacén quedo en cero al fin del trimestre.

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

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>1,752,974</b>
---	-----------	------------------

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>360,846</b>
<b>B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>	<b>\$</b>	<b>1,392,128</b>

<b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>\$</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

“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 2023**

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

<b>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b>		<b>\$ 1,392,128</b>
<b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>		
	\$ 76,189	
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	
<b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>		
	\$ 4,767	
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767	
<b>Ex Funcionarios y empleados</b>		
	\$ 272,192	
Díaz López Javier	\$ 48,400	
Orozco López Eduardo Diego	\$ 44,163	
Delgado Ramírez Adolfo	\$ 43,700	
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	
Paredes Cárdena Héctor	\$ 3,733	
Marcos Pichataro Jesús Giovanni	\$ 2,857	
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$ 2,534	
Barroso Medina Fernando	\$ 2,013	
Pineda Páez Gerardo Luis	\$ 2,000	
<b>Otros Deudores Diversos</b>		
	\$ 982,930	
Diseño Arquitectónico S.C. de R.L. de C.V.	\$ 389,835	
Sedena	\$ 219,851	

8

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

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	\$	2,901		
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		
Grupo Rice S.A de C.V.	\$	1,219		
Escuela de Asesorías Superación Educativa S.C.	\$	1,200		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655		
Soluciones Viales S.A. de C.V.	\$	428		
Office Depot de México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		
Rodríguez Varilla Nelson Jesús	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		
<b>Préstamos a Ex Empleados</b>			\$	19,848
Gómez González Martha	\$	3,679		
Cortez Mendoza Jesús Gerardo	\$	4,500		
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		

“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 2023**

Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600	
<b>Deudores por Anticipos a largo plazo</b>			\$ 36,202
Secretaria de la Defensa Nacional	\$	28,562	
Dirección general de la Industria Militar	\$	7,640	

B) Dentro de la integración de los Deudores Diversos a Largo Plazo, se reclasificaron las deudas de los Ex Funcionarios y/o Ex Empleados del Ayuntamiento de Playas de Rosarito, que al terminar su periodo de labores quedaron con adeudo al Ayuntamiento, dichos adeudos se les está dando seguimiento y de algunos se ha logrado aclarar y/o cancelar el saldo, otros han firmado convenios de pago y otros se ha recuperado el dinero por medio de depósitos y descuentos en finiquitos y el resto han sido remitidos a Sindicatura para su revisión y seguimiento, así mismo aquellos deudores que ya sobrepasaban los 12 meses y que se encontraban en el corto plazo, se reclasificaron al largo plazo.

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

<b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$ 1,362,751,179</b>
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$	938,823,379
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$	203,150,528
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$	216,972,379
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>\$</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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Rancho El Mirador	\$ 3,771,304	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612	
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619	
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874	
Playas De Santander	\$ 1,766,624	
Colonia Reforma	\$107,958,232	
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749	
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200	
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000	
Vista Hermosa	\$ 4,392,184	
Fracc. Chula vista	\$ 3,283,000	
Fraccionamiento Del Sol	\$ 1,894,245	
Fraccionamiento Vista Marina	\$ 14,350,513	
Col. Villas De Siboney	\$ 1,118,052	
Colonia 17 De Agosto	\$ 18,127,700	
Fracc. Villa Turística	\$ 38,262,713	
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	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Fracc. Misión del Mar	\$ 12,229,980	
Fracc. Lomas de Cantamar	\$ 14,590,594	
Fracc. Villas de Costa Rica	\$ 27,518,427	
Fracc. Colinas del Sol	\$ 12,574,037	
Fracc. Puntazul Diamante	\$ 12,199,236	
Fracc. Valles Del Mar	\$ 24,197,933	
Fracc. Mar de Puerto Nuevo I	\$ 1,689,547	
Col. Benito Juárez	\$ 1,503,770	
Col. Constitución	\$ 49,087,618	
Ampl. Lucio Blanco	\$ 5,537,164	

A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 30 de septiembre del 2023.

<b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>		<b>\$ 203,150,528</b>
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor ( Hábitat 2012 )	\$ 1,071,375	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 8,667,671	
DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	
Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Mejoramiento de Oficinas e Instalaciones de la Dirección de Seguridad Pública (PRODEUR-SUBSEMUN-ROS-IO-802005996-N11-2013)	\$ 1,040,222	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$ 20,972,723	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	
Rehabilitación del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$ 11,365,210	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$ 1,184,946	
Unidad Deportiva Profesor Andrés Luna (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-03)	\$ 1,419,708	
Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$ 3,685,719	

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 2023**

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	
Trota pista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$ 316,866	
Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$ 1,880,417	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	
Unidad deportiva Villas de Siboney	\$ 408,021	
Remodelación Oficina Relaciones Exteriores	\$ 1,790,361	
Unidad deportiva José Cruz Navarro Primo Tapia rehabilitación	\$ 2,159,553	
Biblioteca Octavio Paz (Col Lucio Blanco) mejoramiento	\$ 374,166	
Biblioteca Adolfo López Mateos, baños y rehabilitación (col Magisterial)	\$ 871,072	
Secretaría e seguridad ciudadana Campo de Tiro Virtual	\$ 1,726,319	
Comedor comunitario en Colinas del Sol	\$ 997,905	
Baños Rosamar Plan Libertador	\$ 396,801	
Construcción de explanada Villas de Siboney	\$ 398,241	
Construcción de 7 Unidades Básicas	\$ 2,316,422	
Remodelación oficinas de Desarrollo Social	\$ 94,927	
Construcción Parque Benito Juárez BJ-060-005	\$ 750,000	
Ampliación de parque Colinas del Sol Plan Lib C-099-010	\$ 899,572	
Empastado artificial campo de softbol el Profe 1ra etapa	\$ 5,748,340	
DOMO Estructura tridimensional y laminas estructurales casa municipal	\$ 4,316,178	
Construcción Muro de contención y Caseta en Casa Mpal	\$ 1,390,562	
Colocación de Barandal en barda perimetral y Rampa de acceso en Casa Municipal	\$ 317,640	
Remodelación Biblioteca Plan Libertador RX-631-261	\$ 346,840	
Clínica Veterinaria Ampli. Lucio Blanco	\$ 1,077,664	
Construcción de andadores peatonales, bancas en parque puesta del sol KF-327-001	\$ 897,713	
Const. de Bodega en 2do nivel del cubo en casa mpal	\$ 1,747,534	
Unidad Deportiva Andrés Luna Rehab. Centro Acuático (PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-12)	\$ 7,339,735	
Velatorio Municipal PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-13	\$ 10,417,899	
Reconstrucción Centro Comunitario Tonanzin PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-06	\$ 8,882,869	

“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 2023**

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>\$ 216,972,379</b>
<b>Edificación Habitacional en Proceso</b>	
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 7,857,626
<b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 15,775,297
<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	\$ 1,155,617
<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	\$ 35,003,930
<b>Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central</b>	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 82,636,336
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso Oficina Central	\$ 74,543,574

C) El saldo representa el monto de las obras que quedaron en proceso al cierre de ejercicio y que serán entregadas en el ejercicio 2023 para su registro en inversión pública o en capitalización de obra según corresponda.

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

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023  
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5**

DESCRIPCIÓN	2023
PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-11/RECONSTRUCCION DEL CENTRO COMUNITARIO TONANTZIN 2DA ETAPA, EN CALLE RAMON RAMIREZ, COLONIA AMPLIACION CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO S DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	10,461,328.25
CONVENIO MODIFICATORIO/PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-11/RECONSTRUCCION DEL CENTRO COMUNITARIO TONANTZIN 2DA ETAPA, EN CALLE RAMON RAMIREZ, COLONIA AMPLIACION CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO S DE R.L. DE C.V. 1.RFE - 1.RFE.Recursos Federales	86,435.25
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE ISLA MUJERES Y CALLE ARTURO LUGO, DESDE CALLE JOSE MARIA MORELOS HASTA BLVD MARIANO VERDUGO, FRACC. LOMAS DE CORONADO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, S DE R L DE C V 1.15 - 1.RFE.Recursos Federales	6,092,014.70
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-01/BACHEO EN VARIAS CALLES DE LA DELEGACION PRIMO TAPIA, PRIMO TAPIA/LIEN CONSTRUCCIONES S DE R L DE C V/LIEN CONSTRUCCIONES S DE R L DE C V 1.15 - 1.RFE.Recursos Federales	2,399,935.06
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-05/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MIGUEL SALCEDO, DESDE CALLE JESUS PEREZ HASTA CALLE BELICE, COLONIA COLINAS DE ROSARITO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ACABADOS Y ALMACENES CALETTE S.A DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,795,455.89
PRODEUR -PRON-2023-ROS-LP-03/SUMINISTRO E INSTALACION DE SEMAFOROS CON DETECCION VEHICULAR DE BOULEVARD, DESDE CRUCERO DE BLVD BENITO JUAREZ HASTA ARTICULO 27 CONSTITUCIONAL, COLONIA CONSTITUCION/MANUEL ALEJANDRO PEDRAZA TRUJILLO 1.15 - Recursos Federales	19,737,739.89

“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 2023

PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-07/ RECONSTRUCCION DE VETERINARIA MUNICIPAL 2DA ETAPA, JESUS LEYVA TORRES, BENITO JUAREZ/ ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS, S.A. DE C.V. 1.15 - 1.RFE.Recursos Federales	1,453,240.54
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-01/CONSTRUCCION DE SUBDELEGACION EN COLONIA REAL DE ROSARITO DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA 1ERA ETAPA, EN CALLE NOGAL, COLONIA REAL DE ROSARITO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO, S DE R L DE C V 1.15 - 1.RFE.Recursos Federales	25,134,852.55
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-06/CONSTRUCCION DE ARCO DE ACCESO A LA COLONIA MAZATLAN (BARRIO LA MAZATLAN), DESDE ALFREDO BONFIL HASTA GABRIEL LEYVA, COLONIA MAZATLAN, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./T.V.P. CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	3,825,522.39
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-07/ CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN AL ESCUELA SECUNDARIA TECNICA # 13, UBICADA EN CALLE LAZARO CARDENAS, DELEGACION PRIMO TAPIA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. 1.15 - Recursos Federales	2,478,305.83
PRODEUR-RVE-2023-ROS-LP-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN CALLE TOLUCA ENTRE C. ARTICULO 123 Y C. CULIACAN (ARTICULO 71), COL. AMPLIACION CONSTITUCION, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING S. DE R.L. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	1,197,443.28
PRODEUR-RVE-2023-ROS-LP-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE MAR DE KARA ENTRE C. SIN NOMBRE Y AV. MAR MUERTO, COL. VISTA MARINA, DELEGACION PRIMO TAPIA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./INGENIERIA Y EDIFICACION BAJA SON S. DE R.L. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	1,763,995.71
PRODEUR-RVE-2023-ROS-IS-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN CALLE MINA LA COCINERA, ENTRE C. CUERO DE VENADOS SUR Y C. ELENA AMES GILBERT, Y EN CALLE MINA LA QUEBRADILLA ENTRE C. MINA LA ABANDONADA Y C. MINA LA COCINERA, COL. LA MINA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ SERVICIOS Y OBRAS CIVILES ESTRELLA, S.A. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	4,773,323.68
CONVENIO MODIFICATORIO EN MONTO PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-03 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE ISLA MUJERES Y CALLE ARTURO LUGO DESDE CALLE JOSE MARIA MORELOS HASTA BLVD. MARIANO VERDUGO, FRACC. LOMAS DE CORONADO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC S DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	100,357.53
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-09/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE EL BAJIO, ENTRE BLVD. LOS CUÑADOS Y CERRADA. FRACC. SANTA LUCIA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A DE C.V./PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2023 1.15 - Recursos Federales	2,100,021.75
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-10/BACHEO EN VARIAS CALLES DE LA COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A DE C.V./PRESUPUESTO PARTICIPATIVO 2023 1.15 - Recursos Federales	1,530,384.02
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-10/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MI TIERRA DESDE CALLE UNION UNIDAD HASTA CALLE NATIVOS COL. COLINAS DE ROSARITO, PLYAS DE ROSARITO, B.C./ ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,603,127.32
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-04/CONSTRUCCION Y REHABILITACION DEL PARQUE LINEAL SHARP 1ERA ETAPA, JOSE MARIA IGLESIAS, COLONIA AMPLIACION BENITO JUAREZ/SALVADOR ESTRADA VALENCIA 1.15 - Recursos Federales	6,464,010.46
PRODEUR-R33-2023-ROS-IS-04/CONSTRUCCION DE TECHO FIRME 800 M2/ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	2,335,463.45
PRODEUR-R33-2023-ROS-LP-03/CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIOS (25)/PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO, S.A. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	3,729,689.64
PRODEUR-R33-2023-ROS-IS-06/CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA BAÑO (15)/LIEN CONSTRUCCIONES, S. DE R.L DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	1,792,472.46
PRODEUR-R33-2023-ROS-LP-05/CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN LA ESCUELA PRIMARIA QUINTO MUNICIPIO, UBICADA EN CALLE EMILIANO ZAPATA, COLONIA AMPLIACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO, S.A. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	2,749,227.06
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-20/CONSTRUCCION DE CAJON PLUVIAL ISLAS MUJERES, UBICADO EN MANZANA 4, COL. LOMAS DE CORONADO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	5,402,549.73
PRODEUR-R33-2023-ROS-LP-04/CONSTRUCCION DE RED DE AGUA E INSTALACION DE TOMAS DOMICILIARIAS EN COL. VILLAS DE COSTA RICA, PLAYAS DE ROSARITO B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, S.A DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	4,643,825.51
CONVENIO MODIFICATORIO/PRODEUR -PRON-2023-ROS-LP-03/SUMINISTRO E INSTALACION DE SEMAFOROS CON DETECCION VEHICULAR DE BOULEVARD, DESDE CRUCERO DE BLVD BENITO JUAREZ HASTA ARTICULO 27 CONSTITUCIONAL, COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./MANUEL ALEJANDRO PEDRAZA TRUJILLO 1.15 - Recursos Federales	1,394,292.31
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-12/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MAR CARIBE DESDE LA CALLE MAR DE CORTEZ (PROMETEO) HASTA CALLE MAR BLANCO, COL. COLINAS DE MAZATLAN, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ ROSARITO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,297,156.98
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-09/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE JALISCO DESDE CALLE POLIDUCTO HASTA CALLE CULIACAN COL. AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ INGENIERIA Y EDIFICACION BAJA SON S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	1,649,797.15

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-08/ PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DE CALLE BETHEL Y VILLA CORONA ENTRE CALLE ARCA DE NOE Y AV. VILLA BONITA, COLONIAS CUMBRES DEL MAR Y VILLA BONITA, DELEGACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,433,898.30
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-11/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE GRAL. ANASTACIO BUSTAMANTE DESDE LA CALLE GENERAL DONATO GUERRA GASTA CALLE GRAL. IGNACIO LOPEZ RAYON COL. REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS, S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,915,753.76
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-13/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MORELOS DESDE CALLE ALTA TENSION HASTA CALLE GABRIEL ESQUIVEL ALVARADO COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,926,605.17
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-13/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MEXICO DESDE LA CALLE GABRIEL ESQUIVEL ALVARADO HASTA CALLE JOSE MA. LEYVA JIMENEZ, COL. AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ FATPAD PROYECTOS, S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,041,189.79
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-11/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MAR DE CHINA DESDE AV. MAR DE ROSS HASTA CALLE MAR DE BERING COL. VISTA MARINA, DELEGACION PRIMO TAPIA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC 1.15 - Recursos Federales	6,371,490.01
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-16/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE POPOCATEPETL DESDE LA CALLE TECHOTLALA HASTA CALLE MEXICACAN COL. AZTLAN, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS, S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	5,073,583.90
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-15/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE LAS LADERAS DESDE LA CALLE LAS LOMAS SUR HASTA CALLE LA PRADERA COLONIA LOMAS DE ROSARITO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO, S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	3,819,883.64
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-12/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE GABRIEL ESQUIVEL ALVARADO, DESDE CALLE ALTA TENSION HASTA CALLE MIGUEL HIDALGO COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./TVP CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	10,120,484.43
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-14/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE TABASCO DESDE CALLE CHIHUAHUA HASTA CALLE AGUASCALIENTES COLONIA CONSTITUCION, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ LOS REMOS CONSTRUCTORA, S DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	3,117,513.61
CONVENIO MODIFICATORIO /PRODEUR-RVE-2023-ROS-LP-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN CALLE TOLUCA ENTRE C. ARTICULO 123 Y C. CULIACAN (ARTICULO 71), COL. AMPLIACION CONSTITUCION, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING S. DE R.L. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	5,396.68
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-18/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MINA EL PADRE DESDE LA CALLE MINA DEL TRIUNFO HASTA CALLE MINA DEL MORRO, COLONIA LA MINA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ ALFA CONSTRCCIONES URBANAS S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	4,313,140.66
: PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-17/PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA DE CIRCUITO PRIMO TAPIA DE LAS CALLES DONOCIANO CORONADO CASTILLO, CALLE JOSE JUAN SERNA, CALLE JOSE RAMIREZ G., CALLE PROLONGACION DE LEON, AV. DIAMANTE, AV. ANITA CORTEZ, CALLE CIPRIANO PORTUGAL, PRIMO TAPIA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, S DE RL DE CV 1.15 - Recursos Federales	6,479,396.10
PRODEUR-R33-2023-ROS-LP-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE LOS PINOS ENTRE CALLE FEDERICO MORALES HASTA CALLE LAS GLADIOLAS COL. LOS RAMOS DELEGACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO B.C./ ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	2,215,139.27
PRODEUR-RVE-2023-ROS-IS-02/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE MARIANO MATAMOROS DESDE CALLE AVE. LAZARO CARDENAS HASTA CALLE CERRADA COL. ANEZA OBRERA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ LOS REMOS CONSTRUCTORA, S. DE R.L. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	1,722,050.58
PRODEUR-R33-2023-ROS-AD-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRÁULICO DE CALLE CUERNAVACA DESDE CALLE ARTICULO 123 HASTA CALLE CULIACAN, COLONIA AMPLIACIÓN CONSTITUCIÓN, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./RUBEN GARCIA NORIEGA 2.25 - Recursos Federales	933,413.85
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-14/REHABILITACION DE LAS OFICINAS DE TESORERIA MUNICIPAL/ CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC 1.15 - Recursos Federales	1,837,889.04
PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-16/CONSTRUCCION DE SKATEPARK EN UNIDAD DEPORTIVA ANDRES LUNA, COLONIA REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,661,609.32
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-19/REHABILITACION DE EDIFICIO DE CENTRAL DE H. BOMBEROS, DESDE CALLE CHIHUAHUA S/N, COLONIA CONSTITUCION/LJP CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	5,034,887.42
PRODEUR-R33-2023-ROS-LP-01/RECONSTRUCCION DE CAMPO DE FUTBOL 7 EN UNIDAD DEPORTIVA ANDRES LUNA, COL. REFORMA, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ CONSTRUCCIONES IRON BUILDING, S. DE R.L. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	4,713,538.84
PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-21/RECONSTRUCCION DEL CENTRO COMUNITARIO TONANTZIN 3RA ETAPA, EN CALLE RAMON RAMIREZ, COLONIA AMPLIACION CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	24,412,030.05

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-18/HABILITACION DE SALA DE AUDIENCIAS PARA JUICIOS ORALES, EN LAS INSTALACIONES DEL X1, COLONIA AMPLIACION BENITO JUAREZ, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./LJP CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	1,599,440.60
PRODEUR-R33-2023-ROS-IS-05/CONSTRUCCION DE BANDA PERIMENTAL EN BIBLIOTECA OCTAVIO PAZ, UBICADA EN CALLE ROMUALDO GALLARDO, COLONIA LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./TVP CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V. 2.25 - Recursos Federales	1,232,075.42
<b>TOTALES</b>	<b>216,972,379.30</b>

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

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

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

**BIENES MUEBLES:**

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$ 292,477,927</b>
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

<b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b>	\$ 33,492,035
<b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>	\$ 5,764,011
<b>C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio</b>	\$ 613,491
<b>D) Equipo De Transporte</b>	\$ 188,946,988
<b>E) Equipo De Defensa y Seguridad</b>	\$ 4,444,008
<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	\$ 59,067,395
<b>G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos</b>	\$ 150,000
<b>H) Otros Bienes</b>	\$ -

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>\$ 33,492,035</b>
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,924,316

17

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$	14,701	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$	27,949,678	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$	2,603,340	

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>\$ 5,764,011</b>
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$	1,047,187	
Aparatos Deportivos	\$	2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$	2,253,821	

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 del 2023

<b>D) Equipo De Transporte</b>			<b>\$ 188,946,988</b>
Automóviles y Equipos Terrestres	\$	181,750,170	
Carrocerías y Remolques	\$	220,896	
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:

<b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>			<b>\$ 59,067,395</b>
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$	33,956,191	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$	57,240	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	777,486	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	15,228,103	
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	896,359	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	4,860,443	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Otros Equipos	\$	3,291,572
---------------	----	-----------

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

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 2023.

CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023			
DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,924,316	\$ 2,924,316	\$ -
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	\$ 14,701	\$ -
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 27,949,678	\$ 27,949,678	\$ -
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,603,340	\$ 2,603,340	\$ -
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,047,187	\$ 1,047,187	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	\$ -
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,253,821	\$ 2,253,821	\$ -
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 32,257	\$ 32,257	\$ -
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 581,234	\$ 581,234	\$ -
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 181,750,170	\$ 181,750,170	\$ -
Carrocerías y Remolques	\$ 220,896	\$ 220,896	\$ -
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	\$ 33,956,191	\$ 33,956,191	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 777,486	\$ 777,486	\$ -
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 15,228,103	\$ 15,228,103	\$ -
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 896,359	\$ 896,359	\$ -
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 4,860,443	\$ 4,860,443	\$ -
Otros Equipos	\$ 3,291,572	\$ 3,291,572	\$ -
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ -	\$ -	\$ -
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 292,478,128</b>	<b>\$ 292,478,127</b>	<b>\$ -</b>

<b>Activos Intangibles</b>	<b>\$ 13,353,655</b>
----------------------------	----------------------

<b>A) Software</b>	\$ 2,979,377
<b>B) Licencias Informáticas e Intelectuales</b>	\$ 10,374,278
<b>Software</b>	<b>\$ 2,979,377</b>
Software varios	\$ 2,979,377
<b>Licencias</b>	<b>\$ 10,374,278</b>
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 10,374,278

“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 2023**

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>\$ 133,603,536</b>
--	-----------------------

La depreciación representa el saldo acumulado correspondiente a las depreciaciones que históricamente estaban pendientes de aplicar que se aplicaron al cierre del ejercicio 2021 y a la depreciación anual por el ejercicio 2022.

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES POR DEPRECIACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022			
NOMBRE DE LA CUENTA	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2021	DEPRECIACION ANUAL EJERCICIO 2022	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2022
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	\$2,049,930.57	\$62,906.06	\$2,112,836.63
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	\$12,132.44	\$642.24	\$12,774.68
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$15,029,684.37	\$2,965,189.80	\$17,994,874.17
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$4,252,794.65	\$265,586.69	\$4,518,381.34
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	3132	\$593,705.92
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	\$71,159,710.14	\$7,419,249.96	\$78,578,960.10
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$2,832,627.75	\$89,798.10	\$2,922,425.85
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$23,605,255.23	\$801,319.61	\$24,406,574.84
<b>Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central</b>	<b>\$121,995,711.39</b>	<b>\$11,607,824.46</b>	<b>\$133,603,535.85</b>

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 114,399,157</b>
--	-----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$	23,139
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$	24,504,130
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$	-

20

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$	31,135,308
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$	-
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$	116,532
G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	10,194,865
H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	7,997,225

**Desglose:**

- A) El saldo representa el importe al 30 de septiembre del 2023 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>75,425</b>
<b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central</b>	\$	11,066
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$	11,066
<b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>	\$	<b>64,359</b>
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$	64,359
<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 2023, quedando provisionados para su pago.

<b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central</b>	\$	<b>35,079,773</b>
TVP Construcciones S de RL de CV		8,507,910
Alfa Construcciones Urbanas, S.A. de C.V.		6,069,898
Pedraza Trujillo Manuel Alejandro		4,754,448
Estrada Valencia Salvador		2,542,049
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.		2,229,883
Sevilla Commercial Motor Vehicules S.A. de C.V.		1,588,939
Sistema de Monitoreo y Rastreo Grupo Karce		1,295,870
Rosarito Construcciones		1,097,772
Fatpad S.A de C.V.		865,991
García Noriega Rubén		650,976
Gómez Ibarra Adrian Pedro		623,367
Comercio Automotriz S.A de C.V		579,672
Quintero Espinoza Edith		532,925
GK Grúas S.A de C.V.		294,519
Monedero Electrónico Xiga S.A. de C.V.		286,835
CSI Tactical And Balistic S.A. de C.V.		245,149
Grupo Mexicano de Seguros S.A. de C.V.		192,879
Martínez Arcega Julio Cesar		182,994
Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.		167,560
Muñoz Flores Sergio		143,618
Cisneros Barajas Erika		136,033
Pérez Veloz Juan Manuel		130,002



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Garate Montero Juan Jesús	121,640
Crisadi Pinturas y Recubrimientos S. de R.L. de C.V.	121,282
Autoservicio Córdoba S.A. de C.V.	109,631
Quick Medicine S.A de C.V	93,688
Torres Flores Luis	88,358
Carlos Martínez López	78,030
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	70,697
Sistemas de Copiado Digitales de Baja California S.A de C.V.	68,000
Qualitas Compañía De Seguros S.A. De C.V.	64,861
Java Office Supplies de México S. de R.L. de C.V	63,125
Moroyoqui María De Jesús	60,000
Motorman de Baja California	58,612
Hospital Bonanova S.A. De C.V.	58,498
Meza Orozco Tame Ramiro	51,969
Padrón Ortiz Cesar Orlando	50,000
Montoya Rodríguez Ermix Rodrigo	44,966
Valenzuela Mendoza David	44,312
Alfonso Vargas Ángeles	38,880
García Peñuñuri Mario	34,595
Garcias S. de R.L. de C.V.	34,493
Casanova Pelayo José Noé	33,480
Contenedores Y Señalamientos Baja SAS. DE C.V.	30,672
Hernández Crisanto Irene	30,611
Provedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV	30,431
Mex-Com Global Solutions S. de R.L. de C.V.	28,123
Rodríguez Solórzano Genaro	27,774
Velocity Vehicules México SA de CV	27,149
González Sánchez Juan Carlos	27,008
Periodismo y Comunicación Norte S. de R.L. de C.V.	25,000
Esquina 32 S.C	25,000
García Gálvez Sarahy	23,072
Pimpa S. De R.L. De C.V.	22,799
Zazueta Osorio Angélica Paola	20,422
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	18,959
Díaz López Héctor Rafael	18,916
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	18,748
Imagen Integral Mares S.C.	17,879
Vázquez Hernández Ignacio Abraham	17,481
Ramírez Robles Claudia Karina	16,848
Fuentes Cabrera Juan Francisco	15,190
Digiproducts, S. de R.L. de C.V.	14,772
International de Baja California, S.A. de C.V.	13,446
Vargas López Laura Rubí	9,884
Cruz Roja Mexicana I.A.P.	9,533

“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 2023**

Torres Cabral Miguel Ángel René	9,310
Comercializadora Quiba S.A. de C.V.	9,156
González Zamora Alan Christian	9,126
Martínez Mayorquiz Cindia Yadira	8,120
Ayala Berumen Manuel Francisco	6,500
Difusora MLVH S.A de C.V	6,175
Fiscalía General del Estado de Baja California	6,000
Mayoral Hernández Sergio	4,974
Vidal Torres Yadira Estela	4,790
Biochem Systems	4,620
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	4,114
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	2,423
Sandoval López Heberto	2,323
Rodríguez Tamayo Mario Alberto	1,735
Rangel Aguilar María Concepción	1,620
Hernández Huerta Ángel Salvador	1,000
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	601
Cuen Gandarilla Juan Manuel	527
Productos Metálicos Steele S.A. de C.V.	447
Serrano Monzón Mario Alberto	431
Sevilla García Alejandro	250
Rodríguez Cervantes Eliana Pauletth	22
Gobierno Del Estado De B.C.	- 2,611

C) El saldo representa el adeudo a proveedores extranjeros que al cierre de ejercicio quedo en cero.

<b>D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>64,002,438</b>
Urbanizaciones del Altiplano, S de RL de CV	\$	24,766,003
Construcciones del Pacifico AYC S de RL de CV	\$	15,929,720
LJP Construcciones S de RL de CV	\$	5,134,202
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	4,871,662
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	4,763,317
Construcciones Iron Building S. de R.L. de C.V.	\$	4,421,741
Los Remos Constructora S DE R.L DE C.V	\$	2,526,801
Lien Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$	1,249,752
Ingeniería y Edificación Baja Son S de R.L. de C.V.	\$	221,396
Servicios y Obras Civiles Estrella S.A. de C.V.	\$	94,411
Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.	\$	21,844
Cabrera Soria Sergio rene	\$	1,588

D) El saldo representa el adeudo a la fecha de corte a contratistas por las estimaciones pendientes de devengar.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

<b>E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central</b>	<b>\$ 308,333</b>
Prodeur	\$ 308,333

E) El saldo de esta cuenta representa la provisión de aportaciones a paramunicipales que al cierre de trimestre quedo en cero.

<b>F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales</b>	<b>\$ 162,534</b>
Aportación Mpal Zofemat	\$ 162,534

F) El saldo de esta cuenta representa la provisión aportaciones a Zofemat que al cierre de trimestre quedo en cero.

<b>G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 7,886,142</b>
<b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>	\$ 7,677
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 7,677
<b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>	-\$ 29,737
ISSSTECALI	-\$ 29,737
<b>Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b>	\$ 3,882,380
ISPT	\$ 3,873,158
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 9,223
<b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>	\$ 4,025,822
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$ 3,102,105
Cuotas Sindicales	\$ 4,014
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 381,421
Pensión Alimenticia	\$ 202,586
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$ 86,408
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$ 153,363
Caja de Ahorro	\$ 60,343
Argos Seguros	\$ 218
Retención por Suspensión de Sindicatura	\$ 4,213
Crédito Global	\$ 18,045
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$ 13,107

G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 30 de septiembre del 2023 están pendientes de pago como el pago de impuestos a pagar en octubre.

<b>H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 6,884,513</b>
<b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>	\$ 505,340
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$ 226,270
Controladora de Negocios Comerciales	\$ 199,704
Hipódromo de Agua Caliente S.A. de C.V.	\$ 16,336
Administradora Mexicana de Hipódromo SA de CV	\$ 13,016
Novipolis Desarrollos SAPI de C.V.	\$ 11,440

24

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974	
López Estrada María Esther (NOTARIA 19)	\$	6,840	
BIM SA Fideicomiso	\$	5,779	
Tiendas Extra S.A. de C.V	\$	4,682	
Consortio de Ingeniería Integral SA de CV	\$	4,350	
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	
Díaz Cuadra Víctor Manuel	\$	616	
Esquivel Hernández Gonzalo Diego AC-164-130	\$	478	
Mendoza Pérez Lilian del Carmen	\$	193	
González Sandez René Mauricio	\$	828	
<b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>			\$ 6,026,938
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	5,991,935	
Grupo Corporativo Del Prado S.A de C.V.	\$	26,758	
Rodríguez López Luis Enrique	\$	8,165	
Issstecali	\$	79	
<b>Ingresos no identificados ejercicios anteriores</b>			\$ 352,235
Ingresos por conciliación 2018	\$	67,639	
Ingresos por conciliación 2019	\$	165,011	
Ingresos por conciliación 2020	\$	95,818	
Ingresos por conciliación 2021	\$	23,767	

H) Representa el importe de las cuentas por pagar que se tienen por conceptos distintos 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.

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>\$ 4,086,462</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 octubre a diciembre del 2023 de la siguiente manera:

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
31 oct 2023	1,353,225.69
30 nov 2023	1,362,134.43
31 dic 2023	1,371,101.82

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

4,086,461.94

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$ 2,869,749</b>
----------------------------------	---------------------

<b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b>		<b>\$ 2,869,749</b>
Provisión Varios	\$ 2,713,411	
Provisiones Nomina	\$ 102,980	
Provisión Multas Sindicatura	\$ 46,655	
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 6,702	

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>\$ 934,665</b>
------------------------------------	-------------------

<b>Ingresos Transitorios Oficina Central</b>		<b>\$ 934,665</b>
Remate de Vehiculos	\$ 571,000	
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 92,002	
Multas Federales No Fiscales	\$ 87,124	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 56,640	
Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$ 41,117	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 21,746	
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$ 19,678	
Seguros Y Daños A Terceros	\$ 18,882	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 13,312	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 7,438	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 3,550	
Honorarios De Intervención	\$ 1,500	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 746	
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 703	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$ 1	
Redondeo	-\$ 773	

Los ingresos transitorios son aquellos que se reconocen como un pasivo únicamente durante el tiempo en el que son solicitados por los beneficiarios y/o pagados a las instituciones correspondientes.

<b>Otros Pasivos Circulantes</b>	<b>\$ 1,954,619</b>
----------------------------------	---------------------

26

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$	1,812,156
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	112,269
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	29,947
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$	248

En otros pasivos circulantes se registran las retenciones de manera transitoria durante el tiempo que se devengan.

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

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 17.619 pesos por dólar

El saldo de esta cuenta representa adeudos que en su mayoría provenían de adeudos del ejercicio 2013 los cuales en su mayoría se cancelación por prescripción por medio de acuerdo de cabildo en el mes de diciembre 2022, los saldos que se encuentran registrados a la fecha están en proceso de aclaración y/o depuración y tienen una antigüedad menor a cinco años.

<b>Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 307,058</b>
--	-------------------

<b>Otras Cuentas por Pagar LP</b>		<b>\$ 8,061.58</b>
Ruiz Ortega José Juan	\$ 4,361.58	
Suarez Olvera Marcos Alberto	\$ 2,700.00	
Ramblas Torres Francisco Javier	\$ 1,000.00	
<b>Retenciones por pagar a largo plazo</b>		<b>\$ 298,996.69</b>
Cuotas Estatutarias	\$ 298,996.69	

**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

El saldo de esta al cierre de ejercicio quedo en cero.

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

**DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:**

<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>\$147,059,479</b>
------------------------------------	----------------------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

<b>Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo</b>	
Crédito Cofidan BC 4410 (9-Jun-15)	\$ 147,059,479

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 \$147,059,479.00 (Ciento Cuarenta y Siete Millones Cincuenta y Nueve Mil Cuatrocientos Setenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.), se pagaran durante el ejercicio 2023.

El plazo de amortización del crédito obtenido es a 180 meses que vencerán el 31 de diciembre del año 2030.

**PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:**

<b>Pasivos Diferidos a largo Plazo</b>	<b>\$ 635,799</b>
--	-------------------

Se integra de la siguiente forma:

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

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 30 de septiembre del 2023 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>\$ 264,706</b>
Crédito Fácil	\$ 237,738	
Asociación Manos Unidas A.C.	\$ 13,800	
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$ 9,167	
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$ 4,000	

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

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMINIO</b>	<b>\$ 1,554,105,985</b>
--------------------------------------	-------------------------

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

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

29

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

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

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

<b>B) Patrimonio Generado</b>		<b>\$ 505,394,051</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$ 263,490,626</b>	
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 263,490,626	
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>\$ 456,018,266</b>
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734	
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823	
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398	
Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717	
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407	
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219	
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790	
Resultado Ejercicio 2006	\$ 57,234,459	
Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443	
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	
Resultado Ejercicio 2010	-\$146,894,975	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,105,633	
Resultado Ejercicio 2012	-\$ 37,611,715	
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	\$ 46,528,967	
Resultado de Ejercicio 2020	\$ 42,376,552	
Resultado de Ejercicio 2021	\$ 118,485,510	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Resultado de Ejercicio 2022	\$ 81,943,367		
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			<b>-\$ 214,114,841</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		
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	-\$ 20,883,806		
<b>Rectificación Patrimonial Oficina Central</b>		<b>-\$108,447,891</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	-\$ 5,229,455		
Rectificación Patrimonial 2013	\$ 2,599,410		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 145,727		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 64,055		
Rectificación Patrimonial 2016	\$ 60,862		
Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 35,986		
Rectificación Patrimonial 2018	-\$ 71,574		
Rectificación Patrimonial 2019	\$ 69,847		
Rectificación Patrimonial 2020	-\$ 2,738,985		
Rectificación Patrimonial 2021	\$ 44,560		
Rectificación Patrimonial 2022	\$ 9,379,764		

Se presenta integración de las afectaciones a resultados de ejercicios anteriores

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL 3ER TRIMESTRE DEL 2023 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	\$ -	

31

“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 2023

	Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,397.99	\$ -	\$ -	\$ 11,345,397.99	\$ -
	Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717.27	\$ -	\$ -	\$ 13,708,717.27	\$ -
	Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,406.60	\$ -	\$ -	\$ 12,903,406.60	\$ -
	Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,218.97	\$ -	\$ -	\$ 7,142,218.97	\$ -
	Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,789.69	\$ -	\$ -	\$ 53,115,789.69	\$ -
	Resultado Ejercicio 2006	\$ 57,234,458.63	\$ -	\$ -	\$ 57,234,458.63	\$ -
	Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443.15	\$ -	\$ -	\$ 43,034,443.15	\$ -
	Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,899.92	\$ -	\$ -	-\$ 32,655,899.92	\$ -
	Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,014.81	\$ -	\$ -	-\$ 1,613,014.81	\$ -
	Resultado Ejercicio 2010	-\$ 146,894,974.59	\$ -	\$ -	-\$ 146,894,974.59	\$ -
	Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,105,633.20	\$ -	\$ -	-\$ 57,105,633.20	\$ -
1)	Resultado Ejercicio 2012	-\$ 37,611,379.90	\$ 335	\$ -	-\$ 37,611,715.12	-\$ 335
	Resultado de Ejercicio 2013	\$ 61,995,579.80	\$ -	\$ -	\$ 61,995,579.80	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,549,575.16	\$ -	\$ -	\$ 47,549,575.16	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,434,010.16	\$ -	\$ -	\$ 4,434,010.16	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2016	\$ 50,929,394.18	\$ -	\$ -	\$ 50,929,394.18	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2017	\$ 64,360,146.84	\$ -	\$ -	\$ 64,360,146.84	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2018	\$ 28,027,593.62	\$ -	\$ -	\$ 28,027,593.62	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2019	\$ 46,528,966.68	\$ -	\$ -	\$ 46,528,966.68	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2020	\$ 42,376,552.05	\$ -	\$ -	\$ 42,376,552.05	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2021	\$ 118,485,509.73	\$ -	\$ -	\$ 118,485,509.73	\$ -
2)	Resultado de Ejercicio 2022	\$ 92,162,785.31	\$ 10,219,418.30	\$ -	\$ 81,943,367.01	-\$ 10,219,418
	<b>Sumas</b>	<b>\$ 466,238,020</b>	<b>\$ 10,219,754</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 456,018,266</b>	<b>-\$ 10,219,754</b>

### Análisis:

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

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
30/09/2023	34145-1	PM RECLASIFICACION DE POLIZA 7644 POR PAGO DE REINTEGRO DEL 2022	\$ 335.22	\$ -
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 335</b>	<b>\$ -</b>

#### 2) Afectación al Resultado del Ejercicio 2022:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
21/07/2023	20118-1	PA: Presupuesto Devengado. Cxp: 4258, con el Concepto: SE SOLICITA DE DOVOLUCION DEL PAGO DE BASURA BAJO CERTIFICACION 02-1787 Y FECHA 14/01/2022, YA QUE POR ERROR SE COBRO DOS VECES EL AÑO 2021	\$ 2,072.00	\$ -
14/08/2023	23758-1	PM REGISTRO DE OBRA NO CAPITALIZABLE RECONSTRUCCION DE PARADAS DE UNIDADES DE TRANSPORTE PUBLICO PRODEUR-PRON-2022-ROS-IS-09	\$ 3,052,500.00	\$ -
30/09/2023	33130-2	PM RECLASIFICACION DE POLIZA 6291 Y 6339 PRODEUR-RVE-2022-ROS-LP-01 PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN CALLE XOCHITL Y CERRADA COL AZTLAN CXP 11730 DEL 2022	\$ 1,777,302.52	\$ -
30/09/2023	33130-4	PM RECLASIFICACION DE POLIZA 6339 PRODEUR-RVE-2022-ROS-LP-02 PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LAS CALLES XOCHITL HASTA VENADO Y TOTEL CXP 11621 Y 11670 DEL 2022	\$ 5,387,543.78	\$ -
		<b>SUMAS</b>	<b>\$ 10,219,418</b>	<b>\$ -</b>
		<b>EFFECTO NETO</b>	<b>\$10,219,753.52</b>	<b>\$ -</b>

<b>EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 10,219,757</b>
---	----------------------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL 3ER TRIMESTRE DEL 2023 A LOS RESULTADOS DE RECTIFICACION PATRIMONIAL							
NO.	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFECTO NETO	
			DEBE	HABER			
	Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,620.77	\$ -	\$ -	-15,620.77	\$ -	
	Rectificación Patrim. 2009	\$ 535,483.18	\$ -	\$ -	535,483.18	\$ -	
	Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759.16	\$ -	\$ -	375,759.16	\$ -	
	Rectificación Patrim. 2011	-\$ 113,212,171.90	\$ -	\$ -	-113,212,171.90	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,229,455.02	\$ -	\$ -	-5,229,455.02	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2013	\$ 2,599,409.64	\$ -	\$ -	2,599,409.64	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 145,727.31	\$ -	\$ -	-145,727.31	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 64,055.43	\$ -	\$ -	-64,055.43	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2016	\$ 60,861.70	\$ -	\$ -	60,861.70	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 35,985.84	\$ -	\$ -	-35,985.84	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2018	-\$ 71,574.34	\$ -	\$ -	-71,574.34	\$ -	
	Rectificación Patrimonial 2019	\$ 69,846.51	\$ -	\$ -	69,846.51	\$ -	
1)	Rectificación Patrimonial 2020	-\$ 3,906.55	\$ 2,792,059	\$ 56,981	-2,738,984.95	-\$ 2,735,078	
	Rectificación Patrimonial 2021	\$ 44,559.93	\$ -	\$ -	44,559.93	\$ -	
2)	Rectificación Patrimonial 2022	\$ 1,235.33	\$ -	\$ 9,378,529	9,379,764.18	\$ 9,377,293.52	
	<b>Sumas</b>	<b>-\$ 115,091,342</b>	<b>\$ 2,792,059</b>	<b>\$ 9,435,510</b>	<b>-\$ 108,447,891</b>	<b>\$ 6,643,420</b>	

**Análisis:**

**1) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2020:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
03/08/2023	21958 - 1	PM Corrección de registro contable en PD21834 por Baja Inventario: Folio Inv. #3532 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja		\$ 56,980.80
03/08/2023	21989 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3534 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
03/08/2023	21992 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3533 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
03/08/2023	22019 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3535 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22110 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3536 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22111 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3541 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22112 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3540 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22113 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3544 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22114 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3538 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22115 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3546 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22116 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3547 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22117 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3537 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22118 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3549 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22119 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3548 TRAJE ESTRUCTURAL PARA	\$ 56,980.80	

33

“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 2023**

		BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja		
04/08/2023	22120 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3551 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22121 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3552 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22122 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3545 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22123 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3550 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22124 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3555 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22125 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3556 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22126 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3557 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22127 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3558 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22128 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3559 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22129 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3554 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22130 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3562 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22131 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3563 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22132 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3564 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22133 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3560 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22134 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3565 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22135 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3543 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22136 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3542 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22137 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3553 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22138 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3567 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22139 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3539 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22140 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3568 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22141 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3569 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22142 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3566 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22143 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3571 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22144 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3561 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22145 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3572 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22146 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3574 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22147 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3573 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22148 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3579 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22149 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3580 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22150 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3575 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80

“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 2023**

04/08/2023	22151 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3576 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22152 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3578 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22153 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3581 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22154 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3570 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22155 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3577 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
<b>SUMAS</b>			<b>\$ 2,792,059</b>	<b>\$ 56,981</b>

**2) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2022:**

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
29/09/2023	33048-1	PM RECLASIFICACION DE CUENTA CONTABLE REGISTRADA POR ERROR EN NOMINA 18/2022 BASE SINDICALIZADA		\$ 488,070
30/09/2023	33952-2	PM RECLASIFICACION DE POLIZA 44660 DEL 2022 POR ERROR EN CUENTA CONTABLE		\$ 8,882,869
<b>SUMAS</b>			<b>\$ -</b>	<b>\$ 9,370,939</b>

<b>EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RECTIFICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 6,643,450</b>
---	---------------------

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN:**

<b>Ingresos</b>	<b>\$ 794,231,621</b>
-----------------	-----------------------

<b>A) Ingresos de Gestión</b>		<b>\$ 372,128,735</b>
1) Impuestos	\$ 212,334,537	
2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 3,206,638	
3) Contribuciones de Mejoras	\$ 1,318,928	
4) Derechos	\$ 124,680,984	
5) Productos	\$ 17,924,035	
6) Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 12,663,612	
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>\$ 420,692,880</b>
1) Participaciones y Aportaciones	\$ 420,692,880	
<b>C) Otros Ingresos</b>		<b>\$ 1,410,006</b>
1) Ingresos Financieros	\$ 454,862	
2) Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 955,144	

35

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





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

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

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

<b>A) Ingresos de Gestión:</b>		
<b>1) Impuestos</b>		<b>\$ 212,334,537</b>
Impuesto Predial	\$ 106,762,233	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 57,472,571	
Asistencia A Diversiones Y Espect.Publicos	\$ 4,034,080	
Impuesto Sobre Actividades de Juegos con Apuestas o Sorteos	\$ 2,019,536	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 3,267,989	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 17,732,112	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 21,046,016	

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

<b>2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>		<b>\$ 3,206,638</b>
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 3,206,638	

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>\$ 1,318,928</b>
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,318,928	

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>\$ 124,680,984</b>
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 124,151,554	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 231,604	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 297,827	

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 2023**

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

<b>5) Productos Tipo Corriente</b>		<b>\$ 17,924,035</b>
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 17,924,035	

**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>\$ 12,663,612</b>
Multas Oficina Central	\$ 11,238,855	
Reintegros Oficina Central	\$ 503,607	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 43,642	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,293	
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$ 200,000	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 676,215	

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

**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>\$ 418,292,880</b>
Participación Federal Fondo General	\$ 163,554,503
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 25,753,448
Fondo de Fiscalización	\$ 10,310,358
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 5,061,630
Gasolina y Diesel	\$ 8,451,893
Participación Federal Año Anterior	\$ 1,123,590
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 24,697,379
Impuestos Estatales	\$ 18,359,191
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 1,236,366
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 1,308,609

“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 2023**

Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 499,640
Participación Estatal año anterior	\$ 2,231,887
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 83,863,188
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 40,045,896
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 1,357,843
Subsidio Programa Regularización Vehículos Usados	\$ 13,484,304
Fondo Compensatorio	\$ 1,696,678
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 2,275,367
Participación Uso Zona Fed. Marítimo/Terrestre	\$ 11,029,834
Fondo Compensatorio ISSH	\$ 1,668,898
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal Año Anterior	\$ 282,378

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

<b>Otros Ingresos</b>		<b>\$ 1,410,006</b>
<b>Productos de Capital</b>		<b>\$ 454,862</b>
Sobrantes de Caja	\$ 19,431	
Rendimientos Bancarios	\$ 435,431	
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>		<b>\$ 955,144</b>
Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios	\$ 557,133	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 398,011	

Cabe hacer mención que debido a una pérdida de información en nuestros sistemas informáticos debido a un hakeo en el mes de febrero se reconocieron los ingresos del 1ro al 16 de manera provisional con las cifras reflejadas en los cortes de caja, una vez que se termine el trabajo de recaptura de reclasificara en los incisos correspondientes en caso de ser necesario.

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$ 530,740,995</b>
--------------------------------	-----------------------

<b>A) Gastos de Funcionamiento</b>		<b>\$ 441,427,701</b>
<b>1.-Servicios Personales</b>		<b>\$ 296,383,964</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 169,270,006	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 922,284	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 21,832,993	
Seguridad Social	\$ 40,574,184	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 63,784,496	
<b>2.- Materiales y Suministros</b>		<b>\$ 42,328,424</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 2,633,057	
Alimentos y Utensilios	\$ 407,545	

“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 2023**

Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 17,178,736		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 399,004		
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 17,095,809		
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 1,049,162		
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 3,565,112		
<b>3.- Servicios Generales</b>		<b>\$ 102,715,313</b>	
Servicios Básicos	\$ 23,607,868		
Servicios de Arrendamiento	\$ 1,486,690		
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 29,507,645		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 4,822,409		
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 32,965,123		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 4,835,253		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 508,992		
Servicios Oficiales	\$ 3,546,716		
Otros Servicios Generales	\$ 1,434,617		
<b>4.- Participaciones y convenios</b>		<b>\$ -</b>	

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 30 de septiembre del 2023, 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>\$ 50,804,379</b>
<b>1.- Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras</b>		<b>\$ 39,031,730</b>
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 39,031,730	
<b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>		<b>\$ 1,508,116</b>
Fondo Zofemat	\$ 1,508,116	
<b>3.- Ayudas Sociales</b>		<b>\$ 2,523,533</b>
Ayudas Sociales a Personas	\$ 2,486,233	
Ayuda para la Construcción y Mejoramiento de Vivienda	\$ 37,300	
<b>4.- Subsidios a la inversión</b>		<b>\$ -</b>
<b>5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros</b>		<b>\$ 7,256,000</b>
Otras Ayudas	\$ 7,256,000	
<b>6.- Ayudas Sociales a Instituciones son fines de lucro</b>		<b>\$ 385,000</b>

39

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Cuotas a Organismos Nacionales	\$	235,000	
Organizaciones No Gubernamentales	\$	150,000	
<b>7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro</b>			\$ 100,000
Donativos A Instituciones Sin Fines De Lucro	\$	100,000	

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

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

INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023		
NOMBRE		IMPORTE
<b>INJUVER</b>		<b>\$ 1,743,200</b>
Subsidio	\$ 1,445,400	
Subsidio Beca	\$ 169,400	
Ampliación	\$ 128,400.00	
<b>PRODEUR</b>		<b>\$ 2,775,000</b>
Subsidio	\$ 2,775,000	
Ampliación	\$ -	
<b>COTUCO</b>		<b>\$ 3,150,000</b>
Subsidio	\$ 3,150,000	
Subsidio adicional	-	
<b>COPLADEM</b>		<b>\$ 2,700,000</b>
Subsidio	\$ 2,700,000	
Ampliación subsidio Nov.		
<b>DIF</b>		<b>\$ 10,250,000</b>
Ampliación subsidio	\$ 500,000	
Subsidio	\$ 9,750,000	
<b>IMDER</b>		<b>\$ 5,400,000</b>
Ampliación subsidio		
Subsidio	\$ 5,400,000	
<b>INMUJER</b>		<b>\$ 1,881,894</b>
Ampliación subsidio	\$ 200,000	
Subsidio	\$ 1,681,894	
<b>IMAC</b>		<b>\$ 3,000,000</b>
Subsidio	\$ 3,000,000	
Ampliación NOV Y DIC		
Ampliación Regidores		
<b>IMPLAN</b>		<b>\$ 2,475,000</b>
Subsidio	\$ 2,475,000	
<b>ISSSTECALI</b>		<b>\$ 5,656,635</b>
Art 125 Ley ISSSTECALI	\$ 1,771,016	
DEFICIT DIC 2022	\$ 3,232,386	
DEFICIT JULIO 2023	\$ 653,234	
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 39,031,730</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

**2.-Transferencias internas del resto del sector público:** Importe correspondiente al 10% de aportación municipal al ZOFEMAT de conformidad al anexo No.1, al Convenio de Colaboración Administrativa en materia fiscal federal, celebrado entre la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, el Estado de Baja California y el Ayuntamiento de Playas de Rosarito.

**3.- Ayudas sociales:** Corresponde a los gastos erogados en el concepto de ayudas a sociales a la comunidad tales como apoyos para los gastos de canasta básica, pago de servicios, ayudas para gastos funerarios, registro de infantes, becas escolares, entre otros

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

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

**6.- Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro:** Representan las asignaciones que se destinaron a los centros de rehabilitación por medio de becas a los internos.

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

**C) Intereses de la deuda:** Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero a septiembre del 2023.

<b>C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica</b>		<b>\$ 9,491,090</b>
<b>Intereses De La Deuda Pública</b>		<b>\$ 9,491,090</b>
Intereses COFIDAN	\$ 9,491,090	

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

<b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		<b>\$ 1,089,971</b>
Perdida En Cambio		\$ 1,089,971

**Inversión Pública:** Su saldo representa el monto de obras realizadas que no son capitalizables en su mayoría pavimentaciones de calles.

<b>F) Inversión Pública</b>		<b>\$ 27,927,853</b>
Construcción en Bienes No Capitalizables		\$ 27,927,853

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre del 2023.

<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b>	<b>\$ 263,490,626</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 del 2023.

DESCRIPCIÓN	30-SEP-2023	31-DIC-2022	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	\$ -
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>Actualización de Bienes Inmuebles</b>			
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 1,048,711,934</b>	<b>\$ 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-2022
Efectivo	\$ 21,722	\$ 21,500

“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 2023**

Bancos y Tesorería	\$ 20,382,234	\$ 39,519,871
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 59,755,195	\$ 16,113,733
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 198,623,031	\$ 185,994,410
Depósitos en Garantía	\$ 1,687,798	\$ 50,000
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 280,469,980</b>	<b>\$ 241,699,514</b>

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES**

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-SEPT-2023	31-DIC-2022	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
Terrenos Oficina Central	\$ 938,823,379	\$ 938,823,379	\$ -
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 203,150,528	\$ 176,510,025	\$ 26,640,503
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 216,972,379	\$ 38,522,744	\$ 178,449,635
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 3,804,893	\$ -
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 1,362,751,179</b>	<b>\$ 1,157,661,041</b>	<b>\$ 205,090,138</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 33,492,035	\$ 29,212,040	\$ 4,279,995
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 5,764,011	\$ 5,725,357	\$ 38,653
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 613,491	\$ 613,491	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 188,946,988	\$ 169,515,533	\$ 19,431,455
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,444,008	\$ 4,444,008	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 59,067,395	\$ 52,358,786	\$ 6,708,609
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 292,477,927</b>	<b>\$ 262,019,215</b>	<b>\$ 30,458,712</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-2023	31-DIC-2021
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$ 292,508,451</b>	<b>\$ 226,582,975</b>
Movimientos de partidas ( o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ -	-\$ 13,796,776
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 1,089,971	\$ 866,168
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 27,927,853	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$ 147,009,762
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
<b>Partidas Extraordinarias</b>	<b>\$ 29,017,825</b>	<b>\$ 134,079,154</b>
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 263,490,626</b>	<b>\$ 92,503,820</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 31 de Septiembre del 2023	
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 793,756,280</b>
<b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>\$ 1,410,006</b>
2.1. Ingresos Financieros	

43

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





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

2.2 Incremento por Variación de Inventarios			
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia			
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$	-	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-	
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$	1,410,006	
<b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>			<b>\$ 934,665</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	934,665	
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>			<b>\$ 794,231,621</b>

<b>CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023</b>			
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>			<b>\$782,443,515.33</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>			<b>\$282,228,461.02</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)		4,318,647.73	
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)		19,431,455.40	
2.7 Equipo de defensa y seguridad (nota 3)			
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas (nota 4)		9,443,687.03	
2.9 Activos biológicos			
2.10 Bienes inmuebles			
2.11 Activos intangibles (nota 5)		2,894,575.12	
2.12 Obra pública en bienes de dominio público (nota 6)		159,808,894.16	
2.13 Obra pública en bienes propios (nota 7)		74,543,574.24	
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)		11,787,627.34	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)			
2.21 Otros egresos presupuestales no contables			
2.22 Almacén			
<b>3. Mas gastos contables no presupuestales</b>			<b>\$30,525,940.72</b>
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones (nota 9)		-	
3.2 Provisiones		-	

“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 2023**

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)	30,525,940.72	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	-	
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$530,740,995.03</b>

**H) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

<b>Cuentas de Orden Contables</b>	<b>\$ 1,222,330,984</b>
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

<b>1.- Pasivos Contingentes</b>		<b>\$ 98,629,096</b>
Juicios Penales	\$ 10,790,095	
Juicios Contenciosos	\$ 4,142,237	
Juicios Mercantiles	\$ -	
Juicios Laborales	\$ 83,696,764	

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 30 de septiembre 2023, 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>\$ 885,384,140</b>
Rezago De Impuesto Predial	\$ 621,841,461	
Rezago Multas De Transito	\$ 33,969,720	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 908,310	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 749,068	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 1,563,074	
Rezago De Convenios Diversos	\$ 18,376	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 7,371	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 350,578	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 875,160	
Rezago de Pavimentación	\$ 20,069,816	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 4,335,124	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 200,696,082	

“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 2023**

**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 del 2023 están pendientes de pago.

<b>3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar</b>		<b>\$ 238,317,749</b>
<b>Terrenos</b>		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 55,032,286	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 17,076,092	
Col. Constitución	\$ 5,100,000	
Col. 17 De Agosto	\$ 4,961,730	
Col. Independencia	\$ 28,349,472	
Col. Ejido Primo Tapia	\$ 460,800	
Fracc. El Descanso	\$ 46,872,815	
Fracc. Vista Marina	\$ 10,259,665	
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400	
MC-124-022 S/289.36 L22 Baldío	\$ 260,424	
Fracc. Misión del Mar II	\$ 1,645,903	
Fracc. Mar de Popotla	\$ 570,871	
Fracc. Terrazas del Mar	\$ 179,295	
Fracc. Lomas De León	\$ 8,182,639	
Fracc. Riviera San Carlos	\$ 31,955,104	
fraccionamiento Mar de Catalina	\$ 147,157	
Fracc. Hacienda Mazatlán	\$ 21,355,840	

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

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

<b>BALANZA DE COMPROBACIÓN</b>	<b>IMPORTE</b>
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 905,000,000
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 314,840,144
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 229,267,001
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 37,983,343
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 98,116,112
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 298,628
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 683,028,776

<b>REPORTES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>IMPORTE</b>
Aprobado	\$ 905,000,000.00

“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 2023**

Modificado	\$ 1,134,267,001.46
Comprometido	\$ 820,395,919.71
Devengado	\$ 781,443,515.33
Ejercido	\$ 683,327,403.54
Pagado	\$ 683,028,775.59

  

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 905,000,000	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 313,871,082	\$ 969,062
Modificado Ptal	-\$ 229,267,001	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 38,952,404	-\$ 969,062
Devengado - Ejercido	\$ 98,116,112	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 298,628	\$ 0
Pagado	\$ 683,028,776	\$ -

La diferencia de \$969,062 corresponde a lo comprometido no devengado en los contratos.

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 905,000,000
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 199,662,901
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 87,519,639
Ley de Ingresos Devengada	\$ 793,756,280
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 793,756,280

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 905,000,000.00
Modificado	\$ 992,519,638.88

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

Devengado	\$ 792,821,615.11
Recaudado	\$ 792,821,615.11

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 905,000,000	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 992,519,639	\$ -
Modificado Presupuestal	-\$ 87,519,639	\$ -
Devengada	\$ 792,821,615	\$ 934,665
Recaudada	\$ 792,821,615	\$ 934,665

La diferencia de \$934,665, corresponde a los ingresos transitorios los cuales se mueven durante los trimestres y se cancelan al final del ejercicio.

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

**PERSONALIDAD JURÍDICA.**

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

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

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

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:

48

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

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

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

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

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

*Delegación Primo Tapia*

### PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 30 de septiembre del 2023 son los siguientes:

#### **Presidente Municipal:**

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

#### **Tesorero Municipal:**

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

### ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

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

*“Ser un municipio humano, generoso, celebre y seguro, con movilidad y conectividad regional desarrollado para las personas donde, por medio de la cultura, el dialogo, la creatividad y la convivencia en el barrio, se tomen en cuenta, las necesidades vitales de sus habitantes y todos los ciudadanos puedan gozar del territorio con igualdad en su uso y disfrute para lograr prosperidad y bienestar para las y los Rosaritenses.”*

Para lo cual el Plan de Municipal de Desarrollo, está estructurado en 5 ejes temáticos y 9 Sub Ejes, como se ilustra en el siguiente esquema:

Ejes Rectores de Gobierno	EJE 1	EJE 2		EJE 3		EJE 4		EJE 5	
	Paz y Seguridad	Bienestar y Desarrollo Humano		Desarrollo Participativo del Territorio y Movilidad Integral		Prosperidad Económica y Gobierno Austero		Gobierno Humano y Transparente	
Sub-Ejes	Sub-Eje 1.1 Seguridad Ciudadana	Sub-Eje 2.1 Bienestar Social	Sub-Eje 2.2 Salud Municipal	Sub-Eje 3.1 Desarrollo y Servicios Urbanos	Sub-Eje 3.1 Movilidad Integral	Sub-Eje 4.1 Economía y Hacienda Municipal	Sub-Eje 4.2 Administración	Sub-Eje 5.1 Gobierno	Sub-Eje 5.2 Atención Ciudadana

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

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

### DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

#### AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2023, 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

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

### POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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

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

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 30 de septiembre del 2023 **\$17.619** por un dólar.

#### Activos en Moneda Extranjera:

51

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023

<b>Bancos Dólares</b>	
566264665 Banorte Dlls	\$ 363,968
Complementaria	\$ 7,132,085
0114683382 BBVA Dólares	\$ 65,172

### INVERSIONES FIJAS.

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

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, se aplicaron dentro del 4to trimestre del ejercicio 2021 de forma acumulada y lo correspondiente al ejercicio 2022 anual.

### 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 2023.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-SEP -2023	Proyección de Recaudación
<b>Libre Disposición</b>	\$ 776,500,000	\$ 819,985,583	\$ 655,428,227	\$ 164,557,356
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	\$ 128,500,000	\$ 172,534,056	\$ 137,393,388	\$ 35,140,668
<b>Total</b>	<b>\$ 905,000,000</b>	<b>\$992,519,639</b>	<b>\$ 792,821,615</b>	<b>\$ 199,698,024</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:

52

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

**1.- Peso de la Deuda Pública 2023 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>	\$ 4,086,462	/	\$792,821,615	*	100	=	.52%
----------------	--------------	---	---------------	---	-----	---	------

Deuda Pública total	\$	4,086,462
Ingreso Total anual	\$	792,821,615

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

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

<b>Formula</b>	\$ 9,491,090	/	\$ 819,985,583	*	100	=	1.16%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$	9,491,090
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	819,985,583

**PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES DERIVADAS DE LA COORDINACIÓN FISCAL CON LA FEDERACIÓN.**

En los términos de la Ley de Coordinación Fiscal y de los convenios de adhesión al Sistema Nacional de Coordinación Fiscal y Colaboración Administrativa, El Municipio de Playas de Rosarito, se apega a la normatividad de estos convenios y a su vez participa de los beneficios y obligaciones de los mismos.

“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 2023

### CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el mes de noviembre 2022: Fitch Ratings ratifico en '**BBB+estable (mex)**', la calificación del municipio de Playas de Rosarito, Baja California, manifestando que la perspectiva crediticia se mantiene Positiva.

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

### PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado en ejercicios anteriores; 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.

54

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





## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023**

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

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

