

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

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

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

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

Delegación Primo Tapia



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 31 de marzo del 2024 son los siguientes:

Presidente Municipal Constitucional:
Del 01 de octubre 2019 al 28 de febrero 2024
Lic. Hilda Araceli Brown Figueredo

Presidente Municipal en Funciones:
Del 29 de febrero 2024 a la fecha
Mtra. Alejandra Edith Padilla Orozco

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

3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

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

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

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

Ejes Rectores de Gobierno	EJE 1	EJE 2	EJE 3	EJE 4	EJE 5
	Paz y Seguridad	Bienestar y Desarrollo Humano	Desarrollo Participativo del Territorio y Movilidad Integral	Prosperidad Económica y Gobierno Austero	Gobierno Humano y Transparente

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

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 Secretaría de Hacienda y Crédito Público de:

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

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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

4. BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros al 31 de marzo del 2024, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

Así también se da cumplimiento a las obligaciones previstas en la Ley de Disciplina Financiera; apejándose a los criterios que emite el Consejo de Armonización Contable para la elaboración homogénea de la Información Financiera.

Dentro de los principales documentos que ha emitido el Consejo Nacional de Armonización Contable la información financiera se apeja 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.

3

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

- 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.

5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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

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

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 31 de marzo del 2024 **\$16.6780** por un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dólares	400,294.00
0114683382 BBVA Dólares	86,827.37
Equivalente M.N.	\$ 7,637,088

7. Reporte Analítico Activo

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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 2023 anual.

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES POR DEPRECIACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023					
NOMBRE DE LA CUENTA	VIDA UTIL	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2021	DEPRECIACION ANUAL EJERCICIO 2022	DEPRECIACION ANUAL EJERCICIO 2023	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2023
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	10	\$2,049,930.57	\$62,906.06	62,906.06	\$2,175,742.69
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	10	\$12,132.44	\$642.24	\$642.24	\$13,416.92
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	\$15,029,684.37	\$2,965,189.80	\$2,814,400.83	\$20,809,275.00
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	\$4,252,794.65	\$265,586.69	\$79,528.80	\$4,597,910.14
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	\$2,463,002.32		197,675.85	\$2,660,678.17
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5	\$590,573.92	3132		\$593,705.92
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte y Otros Equipos de Transporte	5	\$71,159,710.14	\$7,419,249.96	9,448,593.28	\$88,027,553.38
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	10	\$2,832,627.75	\$89,798.10	\$89,798.10	\$3,012,223.95
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	10	\$23,605,255.23	\$801,319.61	849,092.03	\$25,255,666.87
Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central		\$121,995,711.39	\$11,607,824.46	13,542,637.19	\$147,146,173.04

NOTAS:

- 1 Con fundamento en las Reglas Específicas del registro y valoración del patrimonio emitidas por CONAC se determinó el monto de la depreciación de la siguiente manera:

$$\frac{\text{Costo de adquisición del activo depreciable} - \text{Valor de desecho}}{\text{Vida Útil}}$$
- 2 El valor de desecho que se consideró para la fórmula fue cero
- 3 La vida útil de cada bien se realizó con fundamento en los parámetros de estimación de vida útil emitidos por CONAC
- 4 Se aplicó depreciación anual por un importe de \$13,649,097.67 por concepto de disminución del valor derivado del uso de los bienes con vida útil
- 5 El Barco no se aplicó depreciación por considerarse un bien cultural

8. Fideicomisos, mandatos y Análogos

Se informa que no existe Fideicomisos, Mandatos y Análogos en este ente público.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

9. REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 31 de marzo del 2024.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 31- MARZO-2024	Proyección de Recaudación
Libre Disposición	\$ 938,504,560	\$ 939,226,022	\$ 271,640,492	\$ 667,585,530
Transferencias Federales Etiquetadas	\$ 161,495,440	\$ 156,057,335	\$ 43,639,554	\$ 12,417,781
Total	\$ 1,100,000,000	\$ 1,095,283,357	\$ 315,280,046	\$ 780,003,311

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.

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

Indicadores:

1.- Peso de la Deuda Pública 2024 en los ingresos totales (cifras anuales):

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

Formula	\$ 17,174,561	/	\$ 315,280,046	*	100		5.45%
----------------	---------------	---	----------------	---	-----	--	-------

Deuda Pública total	\$	17,174,561
Ingreso Total anual	\$	315,280,046

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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

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

Formula	\$ 2,921,962	/	\$ 939,226,022	*	100		0.31%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	--	-------

Servicios de la deuda	\$ 2,921,962
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTAMUN, REGULARIZACIÓN DE VEHICULOS USADOS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, ETC)	\$ 939,226,022

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.

11. CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el mes de noviembre 2023: Fitch Ratings ratifico en 'A- (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).

12. 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.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

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.

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

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

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

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

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

14. Eventos Posteriores al Cierre

Se informa que no existen eventos que afecten económicamente los estados financieros, en el periodo posterior a la fecha de cierre.

15. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones operativas y financieras.

16. Responsabilidades Sobre la Presentación Razonables de la Información Contable

La información contable que se presenta cuenta con la firmada en cada página de la misma e incluye la leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

b) NOTAS DE DESGLOCE

8

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos			\$316,523,137
A) Ingresos de Gestión			\$ 163,425,289
1)	Impuestos	\$ 121,729,489	
2)	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 815,064	
3)	Contribuciones de Mejoras	\$ 412,570	
4)	Derechos	\$ 34,271,151	
5)	Productos	\$ 2,225,317	
6)	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 3,971,697	
7)	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -	
B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$ 151,856,042
1)	Participaciones y Aportaciones	\$ 151,856,042	
C) Otros Ingresos			\$ 1,241,806
1)	Ingresos Financieros	\$ 5,800	
2)	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 1,236,006	

A) Los Ingresos de Gestión se detallan en:

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

A) Ingresos de Gestión:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

1) Impuestos		\$ 121,729,489
Impuesto Predial	\$ 86,147,336	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 18,818,168	
Asistencia A Diversiones Y Espect.Publicos	\$ 159,966	
Impuesto Sobre Actividades de Juegos con Apuestas o Sorteos	\$ 873,904	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 779,963	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 2,874,121	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 12,076,032	

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

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 815,064
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 815,064	

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

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 412,570
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 412,570	

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

4) Derechos		\$ 34,271,151
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 33,921,430	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 95,589	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 254,133	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

5) Productos Tipo Corriente		\$ 2,225,317
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 2,225,317	

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

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 3,971,697
Multas Oficina Central	\$ 3,794,989	
Reintegros Oficina Central	\$ 23,776	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 22,635	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,899	
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$ 5,000	
Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 123,398	

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

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

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

B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
1.- Participaciones y Aportaciones		\$ 151,856,042
Participación Federal Fondo General	\$ 51,970,333	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 28,452,780	
Participación Federal Año Anterior	\$ 21,570,108	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 11,595,369	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 8,312,684	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$	7,600,724	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$	5,119,373	
Subsidio Programa RVUPE Ejercicio Anterior	\$	3,591,405	
Fondo de Fiscalización	\$	3,243,325	
Gasolina y Diesel	\$	2,161,692	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$	1,958,243	
Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal	\$	1,771,849	
Impuestos Estatales	\$	1,726,140	
Fondo de Impuesto sobre la Renta- Enajenación de Bienes Inmuebles	\$	806,137	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$	601,243	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$	447,903	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$	442,291	
Impuesto sobre Hospedaje	\$	329,527	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$	154,916	

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

Otros Ingresos		\$	1,241,806
Productos de Capital			
		\$	5,800
Sobrantes de Caja	\$	5,800	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$	1,236,006
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$	1,236,006	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Gastos y Otras Perdidas	\$ 188,467,567
--------------------------------	-----------------------

A) Gastos de Funcionamiento		\$ 161,832,597
1.-Servicios Personales		
	\$ 114,814,446	
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 57,775,945	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 24,894,553	
Seguridad Social	\$ 20,948,257	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 11,182,191	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 13,500	
2.- Materiales y Suministros		\$ 20,659,853
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 12,971,256	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 5,359,713	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 943,764	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 847,994	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 406,159	
Alimentos y Utensilios	\$ 117,796	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 13,170	
3.- Servicios Generales		\$ 26,358,298
Servicios Básicos	\$ 6,849,151	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 6,752,433	
Otros Servicios Generales	\$ 5,760,446	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 3,867,630		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 1,580,364		
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 1,027,372		
Servicios de Arrendamiento	\$ 272,605		
Servicios Oficiales	\$ 220,900		
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 27,398		
4.- Participaciones y convenios		\$ -	

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas al 31 de marzo del 2024, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

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

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

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

B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 23,293,003
1.- Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras		\$ 17,124,663
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 17,124,663	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 947,881
Fondo Zofemat	\$ 947,881	
3.- Ayudas Sociales		\$ 1,962,100
Ayudas Sociales a Personas	\$ 1,962,100	

14

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

4.- Subsidios a la inversión		\$ -
5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros		\$ 3,158,360
Otras Ayudas	\$ 3,158,360	
6.- Ayudas Sociales a Instituciones con fines de lucro		\$ -
7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		\$ 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 31 DE MARZO DEL 2024		
NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 723,000
Subsidio	\$ 625,000	
Subsidio Beca	\$ 98,000	
PRODEUR		\$ 800,000
Subsidio	\$ 800,000	
COTUCO		\$ 875,000
Subsidio	\$ 875,000	
COPLADEM		\$ 875,000
Subsidio	\$ 875,000	
DIF		\$ 3,404,167
Subsidio	\$ 3,404,167	

15

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

IMDER		\$ 1,879,094
Subsidio	\$ 1,879,094	
INMUJER		\$ 675,000
Subsidio	\$ 675,000	
IMAC		\$ 1,250,000
Subsidio	\$ 1,250,000	
IMPLAN		\$ 812,500
Subsidio	\$ 812,500	
ISSSTECALI		\$ 5,830,902
Art 125 Ley ISSSTECALI	\$ -	
DEFICIT NOV 2023	\$ 499,417	
DEFICIT DIC 2023	\$ 4,844,392	
DEFICIT ENE-FEBRERO 2024	\$ 487,094	
TOTAL		\$ 17,124,663

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: sin movimientos.

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. Sin Movimientos.

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

16

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

C) **Intereses de la deuda:** Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero a marzo del 2024.

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica			\$ 2,921,962
Intereses De La Deuda Pública		\$ 2,921,962	
Intereses COFIDAN	\$ 2,921,962		

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

D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias			\$ 420,005
Perdida En Cambio		\$ 420,005	

F) Inversión Pública			\$ -
-----------------------------	--	--	-------------

Sin movimientos.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo Y Equivalentes:

Efectivo y Equivalentes			\$ 144,050,443
Efectivo			\$ 21,500
Caja	\$ -	A)	
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	B)	
Fondo Fijo para Cajeros Automáticos	\$ 10,000	C)	
Bancos y Tesorería			\$ 40,101,516
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 4,522,272	D)	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

0210218756 Banorte Ramo 28 2023	\$ 10,838,341	E)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 1,754,891	F)	
0595065291 Banorte Tesorera	\$ 3,213,084	G)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 558,414	H)	
1155001775 Banorte Terminal Portátil Cobro Infracciones	\$ 267,738	I)	
	\$ -		
1217118580 Banorte Autos Extranjeros 2023	\$ 3,602,667	J)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial y Nomina BBVA	\$ 6,905,178	K)	
0116995063 Cajero Predial BBVA	\$ 275,548	L)	
HSBC			
4056949621 HSBC Nómina	\$ 39,175	M)	
BanBajo			
Efectivo Restringido	\$ -		
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ -		
	\$ -		
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ -		
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ -		
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$ 400,294	N)	
Complementaria	\$ 7,637,088	O)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 86,827	P)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 15,951,507
Banorte Fondos Federales			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 1,105,601	Q)	
1211860690 Banorte FISM (FIII) 2023	\$ 4,229	R)	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

1211865668 Banorte Fortamun (FIV) 2023	\$ 2,568	S)	
1253774238 Banorte FISM (FIII) 2024	\$ 11,598,309	T)	
1253789885 Banorte Fortamun (FIV) 2024	\$ 3,240,800	U)	
HSBC Fondos Federales			
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 86,288,123
Banorte Inversión Temporal			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 50,297	V)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 74,599,864	W)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 4,778,165	X)	
BBVA Bancomer Inversión Temporal			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 342,607	Y)	
BanBajo Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 35,506	Z)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,420,989	AA)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 3,001,762	AB)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 58,933	AC)	
Depósitos en Garantía MN			\$ 1,687,798
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AD)	
Comisión Federal De Electricidad	\$ 1,637,798	AE)	

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:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

- 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 productiva Ramo 28.
- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques para pago de nómina y gastos.
- G) Representa el saldo de la cuenta Tesorera.
- H) Representa el saldo de la cuenta Banorte Predial.
- I) Representa el saldo de la cuenta para las Terminales Móviles Cobro de Infracciones.
- J) Representa el saldo de la cuenta de Ingreso por autos extranjeros 2023.
- K) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA.
- L) Representa el saldo de la cuenta del cajero de BBVA.
- M) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- N) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- O) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 31 de marzo del 2024 a un Tipo de Cambio de **16.6780M.N.**, por dólar.
- P) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

Bancos, Dependencias y Otros:

- Q) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva apertura da para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- R) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FISM (FIII) 2023.
- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2023.
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FISM (FIII) 2024.
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Fortamun (FIV) 2024.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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.

Depósitos en Garantía Oficina Central	\$ 1,687,798
--	---------------------

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 y Bienes o Servicios:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$9,526,130
---	--------------------

Se integra:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2,727
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 8,849,210
III.- Deudores por Anticipos	\$ 28,500
IV.- Deudores por caja de apoyos	\$ -
V. Prestamos a Empleados	\$ 645,692
VI. Prestamos a entes externos	\$ -

I.- Cuentas por cobrar a corto plazo, el saldo representa las cuotas de recuperación de servicio médico de la nomina 26 de la paramunicipal.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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.

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$8,849,210
A) Gastos por comprobar		\$ 14,500
Arellano Ortiz Francisco Javier	\$ 8,500.00	
Sainz Urias Ibrad Karim	\$ 6,000.00	
B) Faltantes de Caja		\$ 21,641
Renteria Meza Cristhian	\$14,647.40	
Ramirez Ramirez Juan Pablo	\$6,068.01	
Romero Aguayo Evangelina	\$434.00	
Briones Gonzalez Aranza Sujey	\$315.44	
Montellano Martinez Martin	\$293.00	
Parra Chavez Alicia Esmeralda	\$230.21	
Saldaña Escobar Karina Abigail	\$6.50	
Vergara Saucedo Jesus Antonio	\$1.00	
Romero Lupercio Erika Paola	\$0.27	
Grijalva Galdean Jesus Manuel	\$-3.65	
Leal Luna Julissa	\$-147.62	
Morales Aranda Norma Alicia	\$-204.00	
C) Cheques devueltos		\$ 1,867,528
Cheques devueltos MN	\$ 1,867,528	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

D) Funcionarios y Empleados		\$	19,200
Pedroza Oliveros Erik	\$ 7,192.71		
Lopez Aguilar Martha Alicia	\$ 5,400.00		
Escamilla Arce Leslie Sarahi	\$ 3,228.00		
Pacheco Cabada Hector Daniel	\$ 2,500.00		
Contreras Escobedo Ana Gabriela	\$ 1,000.00		
Osuna Diaz Arturo	\$ 500.00		
Lomelin Diaz Christian	\$ 442.40		
Araujo Luevano Azucena	\$ 411.50		
Diaz Estrada Jorge Abel	\$ -		
Montes De Oca Ramos Jorge	-\$ 1,474.52		
E) Otros Deudores Diversos		\$	6,926,341
Comision Federal de Electricidad	\$ 6,926,341		
III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$	28,500
Serna Aparicio Jose Juan	\$ 10,000.00		
Rangel Canchola Georgina	\$ 8,500.00		
Mancera González Dustin	\$ 6,000.00		
Delgado Aguirre María Susana	\$ 2,000.00		
Zepeda Negrete Adriana	\$ 2,000.00		
IV.- Deudores por Caja de Apoyos		\$	-

III.-Fondos Rotatorios al cierre del ejercicio queda sin saldo.

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 préstamos son de un monto máximo de un mes de sueldo y a liquidarse en 10 catorcenas.

V.- Prestamos a Empleados		\$	645,692
Cruz Ponce David	\$32,000.00		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Marroquín González Juan	\$30,000.00		
Alamillo Cárdenas Juan Antonio	\$25,800.00		
Preciado Domínguez Adrian	\$25,000.00		
Martínez Castañeda Mariano	\$23,400.00		
García Machado Cynthia Nayeli	\$21,600.00		
Rosales Barba Nadia Violeta	\$19,500.00		
Campos Piñuelas Eduardo	\$18,000.00		
Parra Alanís Yesenia	\$18,000.00		
Martínez Monarrez Siddhartha Gautama	\$18,000.00		
Esparza Velázquez Jesús Antonio	\$18,000.00		
Meza González Jorge Alberto	\$17,600.00		
Vallejo Maya Verónica	\$17,200.00		
Mancera González Dustin	\$16,200.00		
Martínez Villaseñor José Miguel	\$16,100.00		
Soto Muzquiz Lilia Gabriela	\$16,000.00		
Ruiz Mejía Rosendo	\$15,300.00		
Granillo Duarte Martha	\$15,000.00		
Peña Ramírez Juan Pablo Daniel	\$15,000.00		
Ramírez López Francisco Javier	\$15,000.00		
Rodríguez Reynaga Juan Luciano	\$14,700.00		
Reyes Cid Alexis Tonatihu	\$14,000.00		
López Conchas Diego Nazareth	\$14,000.00		
Ramírez Preciado Luis Arturo	\$13,560.00		
Ramírez Suaste Guillermo Adonay	\$13,500.00		
Ojeda Rivera Alma Maribel	\$13,200.00		
Amaro García Julio Cesar	\$12,000.00		
Troncoso García Miguel Ernesto	\$10,000.00		
Franco Aranda Reymundo Alberto	\$10,000.00		
Dorantes Rosas Diego	\$9,900.00		
Ríos Machado Juan Arturo	\$9,780.00		
Álvarez Mata Israel	\$9,000.00		

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 31 DE MARZO 2024**

Morales Osuna Alan	\$8,460.00		
Magdaleno Avalos Thalía Guadalupe	\$8,333.34		
Ramírez González Jaime	\$8,000.00		
García Manzano Cesar Armando	\$7,500.00		
Villarruel Castro Oscar	\$7,000.00		
Robles Torres Juan Ramón	\$7,000.00		
Moreno Rodríguez Miriam Stephanie	\$6,950.00		
Mascareño Rubio Griselda	\$6,000.00		
Hinojo Castro Jesús Gabriel	\$6,000.00		
Guzmán Audelo Jorge Humberto	\$6,000.00		
Silva Vizcarra Cynthia Araceli	\$5,623.00		
Meza Zavala Lydia Mariela	\$5,000.00		
Gaytan Vázquez Ma. Guadalupe	\$5,000.00		
López Covarrubias José Manuel	\$4,800.00		
Salas Martinez Genesis Aislinn	\$4,400.00		
Osuna Díaz Arturo	\$4,000.00		
Gómez Urrutia María Leticia	\$3,500.00		
Ramblas Torres Luis Fernando	\$3,500.00		
Herrera Sastre Zamira Alejandra	\$2,285.75		

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 25,934
--	------------------

Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central	\$ 25,934
Java Office Supplies de México S.de R.L.	\$ 19,364
Cruz Piñarrieta Juan Andres	\$ 6,480
Construcciones del Pacifico AYC de RL de CV	\$ 90

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.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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

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

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$1,751,150
---	--------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 360,846	
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 1,390,304	

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

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

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 1,390,304
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios	\$ 74,289
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279
Quevedo Zavala Jesus Manuel	\$ 35,619
Cobian Moreno Rafael Quintin	\$ 7,391
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000
Faltantes de caja de Ex Funcionarios	\$ 4,767
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767
Ex Funcionarios y empleados	\$ 258,744
Díaz Lopez Javier	\$ 48,400
Orozco Lopez Eduardo Diego	\$ 44,163
Delgado Ramirez Adolfo	\$ 43,700

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Contreras Magaña Juan	\$	23,277		
Mendoza Guzman Alejandro	\$	16,914		
Martinez Mendoza Francisco Javier	\$	17,228		
Vera Diaz Francisco	\$	14,897		
Pulido Pimentel Yahir	\$	11,479		
Quevedo Zavala Jesus Manuel	\$	8,000		
Flores Olayo Jose Luis	\$	8,000		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000		
Casas Perez Karla Paola	\$	5,600		
Serret Rodriguez Antonio	\$	4,497		
Paredes Cardena Hector	\$	3,733		
Marcos Pichataro Jesus Giovanni	\$	2,857		
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	-		
Barroso Medina Fernando	\$	-		
Pineda Paez Gerardo Luis	\$	-		
Otros Deudores Diversos			\$ 1,000,686	
Diseño Arquitectonico S.C. de R.L. de C.V.		\$389,834.67		
Sedena		\$219,851.40		
Editorial el Vigia, S.A. de C.V.		\$102,600.00		
Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.		\$59,455.55		
Gruas Peña		\$47,705.94		
Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V.		\$45,000.00		
PROGRAMA HABITAT		\$28,626.24		
Navarro Peña Hugo Issac		\$26,497.75		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.		\$10,248.48		
Tinoco Maria Aurelia		\$10,121.00		
Instituto Superior de Seguridad Publica		\$8,766.83		
Camacho Hernandez Gerardo Omar		\$8,381.42		
Fimubac S.A. de C.V.		\$7,848.97		
Editorial Playas de Rosarito		\$5,567.99		
Calpumex Construcciones S.A. de R.L. de C.V.		\$5,192.01		

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Silva Placido Marcos Gerardo	\$4,920.00		
Cruz Navarro Daniel	\$3,928.00		
Muñoz Flores Sergio	\$3,607.50		
Diagnostico por imagen	\$2,900.60		
Credito Credenz	\$2,640.03		
Gobierno del Estado de B.C.	\$1,525.77		
Grupo Rice S.A de C.V.	\$1,218.79		
Escuela de Asesorias Superacion Educativa S.C.	\$1,200.00		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$655.41		
Edificaciones RUMA S. de R.L. de C.V.	\$517.87		
Soluciones Viales S.A. de C.V.	\$428.47		
Office Depot de Mexico S.A.	\$422.48		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$250.00		
Rodriguez Varilla Nelson Jesus	\$235.00		
Peña Rosales Arturo	\$179.66		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$138.00		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$129.94		
Equipos Electricos de Baja California	\$90.00		
Prestamos a Ex Empleados		\$ 15,616	
Gómez González Martha	\$2,449		\$ 2020
Cortez Mendoza Jesus Gerardo	\$ 4,500		
Beltran Gomez Romario Humberto	\$ 2,667		
Saldaña Pérez Manuel	\$ 6,000		
Deudores por Anticipos a largo plazo		\$ 36,202	
Secretaria de la Defensa Nacional	\$ 28,562		
Dirección general de la Industria Militar	\$ 7,640		

B) Dentro de la integración de los Deudores Diversos a Largo Plazo, se reclasificaron las deudas de los Ex Funcionarios y/o Ex Empleados del Ayuntamiento de Playas de Rosarito, que al terminar su periodo de labores quedaron con adeudo al Ayuntamiento, dichos

28

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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.

Inventarios

Se informa que no se cuenta con bienes disponibles para transformación en este ente público, toda vez que no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

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

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

Inversiones Financieras

Se informa que este ente público no cuenta con Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 1,370,231,155
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 945,208,891
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 221,040,636
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 193,683,025
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 6,493,710
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 3,804,893

A) Terrenos Oficina Central	\$ 945,208,891
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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Fracc. Colinas Del Volcan	\$	11,322,950
Col. Zona Rural (Morelos)	\$	375,000
Ejido Primo Tapia	\$	1,519,718
Hacienda Las Flores	\$	2,714,430
Fracc. La Mina	\$	7,846,144
Col. Puesta Del Sol	\$	20,402,163
Col. Puesta Del Sol II	\$	46,062,164
Rancho El Mirador	\$	3,771,304
Mar De Puerto Nuevo	\$	28,070,612
Mar De Puerto Nuevo II	\$	16,570,619
Col. Puerta Del Mar	\$	14,156,874
Playas De Santander	\$	1,766,624
Colonia Reforma	\$	107,958,232
Rancho Del Mar	\$	36,264,749
Fraccionamiento Rosamar	\$	8,538,200
Fracc. Real Del Sol	\$	4,790,190
Zona Centro Seccion Carretera	\$	2,805,000
Zona Centro Seccion Playas	\$	10,880,000
Vista Hermosa	\$	4,392,184
Fracc. Chulavista	\$	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 Turistica	\$	38,262,713
Col. San Miguel	\$	14,599,197
Col. Villa Bonita	\$	4,834,728
Punta Azul	\$	18,676,710
Cañon El Cuervo (Gran Parque)	\$	85,129,094
Lomas De Colorado	\$	8,525,175
Col. Lucio Blanco	\$	15,697,784
Col. Leyes De Reforma	\$	7,703,484
Fracc. Rancho La Capilla	\$	1,964,755
Fracc. Agua Marina	\$	11,944,060

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$	14,451,125	
Mar De Puerto Nuevo	\$	3,715,095	
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$	10,965,175	
Col. Ejido Mazatlán	\$	44,970,100	
Fracc. Real De Rosarito I	\$	18,261,952	
Fracc. Crosthwaite Segunda Sección	\$	7,502,529	
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$	37,483,324	
Fracc. Real de Rosarito II	\$	11,059,696	
Fracc. Misión del Mar	\$	12,229,980	
Fracc. Lomas de Cantamar	\$	14,590,594	
Fracc. Villas de Costa Rica	\$	27,518,427	
Fracc. Colinas del Sol	\$	12,574,037	
Fracc. Puntazul Diamante	\$	12,199,236	
Fracc. Valles Del Mar	\$	24,197,933	
Fracc. Mar de Puerto Nuevo I	\$	1,689,547	
Col. Benito Juarez	\$	1,503,770	
Col. Constitucion	\$	49,087,618	
Ampl. Lucio Blanco	\$	5,537,164	

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 31 de marzo del 2024.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$	221,040,636
Edificios Públicos	\$	22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$	23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$	-	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$	304,000	
Subdelegación De Policia Et-005-001 (Terreno)	\$	229,181	
Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012)	\$	593,698	
Casa de día para el Adulto Mayor (Habitat 2012)	\$	1,071,375	

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 31 DE MARZO 2024**

Unidad Deportiva Prof. Andres Luna Gimnasio A.R.	\$	8,667,671	
Dispensario Medico en Col. Cumbres del Mar Plan L	\$	2,887,040	
Centro Tenistico 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 Direccion de Seguridad Publica (PRODEUR-SUBSEMUN-ROS-IO-802005996-N11-2013)	\$	-	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$	20,972,723	
Gimnasio Paralimpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$	5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegacion Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$	3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodriguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$	-	
Rehabilitacion 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 Andres Luna (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-03)	\$	1,419,708	
Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$	3,685,719	
Cancha de Usos Multiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$	2,456,122	
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$	1,986,225	
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$	2,742,041	
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$	1,120,076	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$	2,000,000	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$	773,431	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$	1,194,830	
Trotapista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantu	\$	316,866	
Centro de Desarrollo Comunitario Tonantzin	\$	-	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Angela Aleman	\$	1,542,201	

32

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$	4,050,000
Unidad deportiva Villas de Siboney	\$	408,021
Remodelación Oficina Relaciones Exteriores	\$	1,790,361
Unidad deportiva Jose Cruz Navarro Primo Tapia rehabilitación	\$	2,159,553
Biblioteca Octavio Paz (Col Lucio Blanco) mejoramiento	\$	1,606,241
Biblioteca Adolfo López Mateos, baños y rehabilitación (col Magisterial)	\$	871,072
Secretaría de seguridad ciudadana Campo de Tiro Virtual	\$	1,726,319
Comedor comunitario en Colinas del Sol	\$	997,905
Baños Rosamar Plan Libertador	\$	396,801
Construcción de explanada Villas de Siboney	\$	398,241
Construcción de 7 Unidades Básicas	\$	2,316,422
Remodelación oficinas de Desarrollo Social	\$	94,927
Construcción Parque Benito Juárez BJ-060-005	\$	750,000
Ampliación de parque Colinas del Sol Plan Lib C-099-010	\$	899,572
Empastado artificial campo de softbol el Profe 1ra etapa	\$	5,748,340
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 Tonantzin	\$	24,833,624
Clínica Veterinaria 2da etapa Col Benito Juárez (PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-07)	\$	1,453,241
Unidad Deportiva Andrés Luna Reconstrucción Camp. Futbol 7		\$4,713,538.84

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$	193,683,025
--	-----------	--------------------

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 31 DE MARZO 2024**

Edificación Habitacional en Proceso		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$	3,729,690
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$	-
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$	-
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso		
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$	47,838,488
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$	102,019,167
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso Oficina Central	\$	40,095,680

C) El saldo representa el monto de las obras que quedaron en proceso al cierre de ejercicio y las que fueron entregadas en el ejercicio 2024 para su registro en inversión pública o en capitalización de obra según corresponda.

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

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO AL 31 DE MARZO 2024
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5

CUENTA POR PAGAR	DESCRIPCIÓN	2023
1667	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
4787	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, PALYAS DE ROSARITO,B.C./ ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES,S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,603,127.32
2225	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

34

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024

7951	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
4946	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
6881	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
7789	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
12024	CONVENIO MODIFICATORIO PRODEUR-PRON-ROS-IS-10	19,889.62
12020	CONVENIO MODIFICATORIO PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-12	65,629.78
12039	CONVENIO MODIFICATORIO PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-01 CONSTRUCCION DE SUBDELEGACION	800,320.16
1637	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE RENE ORTIZ CAMPOY DESDE LA CALLE JUAN JACOBO ROUSSEAU A BLVD. BENITO JUAREZ G. Y CALLE MAR DEL NORTE ENTRE CALLE RENE ORTIZ CAMPOY Y CALLE ACACIAS, COLONIA MAGISTERIAL, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO S. DE R . L DE C.V./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO S. DE R . L DE C.V.	7,487,928
1797	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-05/ RECONSTRUCCION CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CIRCUITO AMPLIACION CONSTITUCION Y AMPLIACION LUCIO BLANCO DE LA CALLE ARTICULO 123 DESDE LA CALLE CUERNAVACA HASTA CALLE TUXTLA GUTIERREZ, CALLE TUXTLA GUTIERREZ DESDE LA CALLE ARTICULO 123 HASTA LA CALLE CULIACAN, CALLE CULIACAN DESDE LA CALLE TUXTLA GUTIERREZ HASTA LA CALLE SAN LUIS POTOTSI, CALLE ARTICULO 71 DESDE LA CALLE SAN LUIS POTOSI HASTA LA CALLE PROLONGACION QUERETARO, COLONIAS AMPLIACION CONTITUCION Y AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. / CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC S. DE R.L. DE C.V.	26,272,981.26
1810	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-13/ SUMINISTRO E INSTALACION DE SEMAFOROS CON DETECCION VEHICULAR EN BLVD. BENITO JUAREZ 2DA. ETAPA, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./ T.V.P. CONSTRUCCIONES S DE R.L. DE C.V.	32,821,576.28
1823	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-11/REENCARPETADO ASFALTICO DE LA AV. ART. 27 DESDE BLVD. BENITO JUAREZ HASTA CALLE COLIMA E INSTALACION DE SEMAFORO EN EL CRUCERO AV. ART. 27 CONSTITUCIONAL Y CALLE JOSE HAROS AGUILAR, COLONIA VILLA TURISTICA, ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING S. DE R.L DE C.V.	9,794,011.56
1986	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-04/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MOQUIUTZ DESDE LA CALLE CUAUHEMOC A QUETZALCOATL COL. AZTLAN, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./LIEN CONSTRUCCIONES S DE R.L. DE C.V.	5,293,183.86
1776	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-03/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN BLVD. ELENA AMES GILBERT, ENTRE BLVD. EDUARDO YAGUES JARQUES HASTA CALLE PARAISO OESTE EN COLONIA LA MINA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A. DE C.V	14,418,006.25
2202	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-06/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MONTE CANTABRIA DESDE LA CALLE VIVA ESPAÑA HASTA AV. QUETZALCOATL Y DESDE LOS BLASONES HASTA EDUARDO YAGUES JARQUE, COLONIA COLINAS DE ARAGON, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC S. DE R.L. DE C.V.	2,765,751.70
2187	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-07/ PAVIMENTACION CON CARPETA ASFALTICA 2DA ETAPA DE CIRCUITO PRIMO TAPIA EN CALLES TETE FLORES Y JOSE RAMIREZ G, DELEGACION PRIMO TAPIA, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./ PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO,S.A. DE C.V.	3,158,771.45
2128	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-06/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE JESUS CASTRO DESDE BLVD. EMILIANO ZAPATA HASTA CALLE AGRARIA COL. AMPLIACION PLAN LIBERTADOR, DELEGACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ ING. JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ	5,887,400.85
2330	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-08/INTRODUCCION DE AGUA POTABLE EN COLONIA VILLAS DE COSTA RICA EN CALLES COSTA DORADA, COSTA DE ROSARITO, COSTA DE ENSENADA, COSTA DE SAN FELIPE, COSTA DIAMANTE,	6,617,192.80

“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 31 DE MARZO 2024**

	COSTA RICA Y COSTA VIEJA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, DE S DE R L DE C V /FORTAMUN 2024	
1417	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-04/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE CHILPANCINGO DESDE LA CALLE TECATE HASTA EL POLIDUCTO PEMEX , COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A DE C.V	3,540,497.41
1451	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-02/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE GUILLERMO TRONCOSO DESDE LA AV. RAMON RAMIREZ HASTA CALLE ARTICULO 3RO. COLONIA LUCIO BLANCO, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ SERVICIOS Y OBRAS CIVILES ESTRELLA,S.A. DE C.V.	4,785,312.36
2191	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE GENERAL EDUARDO HAY DESDE LA AUTOPISTA TIJUANA-ENSENADA HASTA CALLE CERRADA (ARROYO) COLONIA AMPLIACION REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS S.A. DE C.V.	4,995,642.78
1707	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-07/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE DE LOS PINOS DESDE CALLE AV. LORETO HASTA CALLE CERRADA DE LOS PINOS, COLONIA PLAN LIBERTADOR, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./LIEN CONSTRUCCIONES S DE R.L. DE C.V.	5,364,302.46
1454	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE MEXICO DESDE AV. ALTA TENSION HASTA POLIDUCTO PEMEX COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./INGENIERIA Y EDIFICACION BAJA SON S. R.L DE C.V.	3,617,341.51
1386	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-05/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE CHICOMOZTOC DESDE LA CALLE ANAHUAC HASTA CALLE QUETZALCOATL COL. AZTLAN, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ICI-ARK-S.A DE C.V	4,402,415.45
1492	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE GUILLERMO PRIETO DESDE LA AV. GENERAL NEGRETE HASTA LA CALLE LIC. JOSE VASCONCELOS COLONIA AMPLIACION REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ALFA CONSTRUCCIONES URBANAS S.A. DE C.V.	3,649,534.95
	TOTALES	193,683,024.43

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

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 6,493,710
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$6,493,710.19	
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización		\$ 3,804,893
Misión de Mar II	\$ 1,645,903	
Campo Real	\$ 1,148,400	
Mar De Popotla	\$ 570,871	
Mar De Calafia	\$ 260,424	
Terrazas del Mar	\$ 179,295	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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

BIENES MUEBLES:

Bienes Muebles	\$ 280,721,773
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 36,143,322
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 6,691,579
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 613,491
D) Equipo De Transporte	\$ 170,361,583
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 5,197,423
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 61,564,376
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000
H) Otros Bienes	\$ -

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

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 36,143,322
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,933,347
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 30,591,934
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) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 6,691,579
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,047,187
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,253,821

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$	927,568
---	----	---------

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

C) Equipo Instrumental Médico Y De Laboratorio		\$	613,491
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 31 de diciembre del 2023

D) Equipo De Transporte		\$	170,361,583
Automóviles y Equipos Terrestres	\$	164,102,340	
Carrocerías y Remolques	\$	220,896	
Equipo aeroespacial	\$	379,232	
Otros equipos de Transporte	\$	5,659,114	

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

E) Equipo De Defensa y Seguridad		\$	5,197,423
Equipo de Defensa y Seguridad	\$	5,197,423	

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$	61,564,376
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$	36,249,741	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$	57,240	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	948,686	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	15,228,103	
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	896,359	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	5,006,635	
Otros Equipos	\$	3,177,611	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el comparativo entre las cifras consideradas en el padrón de oficialía mayor y la contabilidad al 31 de marzo del 2024.

CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 31 DE MARZO 2024

DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 3,228,591	\$ 3,228,591	\$ 0
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 14,701	\$ 14,701	\$ -
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 30,939,281	\$ 30,939,281	\$ -
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 2,640,339	\$ 2,640,339	\$ -
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,047,187	\$ 1,047,187	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002	\$ 2,463,002	\$ -
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,268,563	\$ 2,268,563	\$ -
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$ 927,568	\$ 927,568	
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 32,257	\$ 32,257	\$ -
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 581,234	\$ 581,234	\$ -
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 176,024,499	\$ 176,024,499	\$ -
Carrocerías y Remolques	\$ 220,896	\$ 220,896	\$ -
Equipo aeroespacial	\$ 379,232	\$ 379,232	\$ -

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Otros equipos de Transporte	\$ 6,108,692	\$ 6,108,692	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 5,197,423	\$ 5,197,423	\$ -
Maquinaria y equipo industrial	\$ 57,240	\$ 57,240	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 36,249,741	\$ 36,249,741	\$ -
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 948,686	\$ 948,686	\$ -
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	\$ 5,034,175	\$ 5,034,175	\$ -
Otros Equipos	\$ 3,177,611	\$ 3,177,611	\$ -
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
Otros Bienes	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 293,815,381	\$ 293,815,381	\$ 0

Activos Intangibles	\$ 15,920,923
----------------------------	----------------------

A) Software	\$ 2,979,377
B) Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 12,941,546
Software	\$ 2,979,377
Software varios	\$ 2,979,377
Licencias	\$ 12,941,546
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 12,941,546

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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.

Estimaciones y Deterioros	\$ 147,146.173
----------------------------------	-----------------------

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES POR ESTIMACIONES Y DETERIOROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023				
NOMBRE DE LA CUENTA	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2021	DEPRECIACION ANUAL EJERCICIO 2022	DEPRECIACION ANUAL EJERCICIO 2023	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2023
Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	\$2,049,930.57	\$62,906.06	62,906.06	\$2,175,742.69
Depreciación Acumulada de Muebles , Excepto de Oficina y Estantería	\$12,132.44	\$642.24	\$642.24	\$13,416.92
Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$15,029,684.37	\$2,965,189.80	\$2,814,400.83	\$20,809,275.00
Depreciación Acumulada de Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$4,252,794.65	\$265,586.69	\$79,528.80	\$4,597,910.14
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$2,463,002.32		197,675.85	\$2,660,678.17
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	9,448,593.28	\$88,027,553.38
Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	\$2,832,627.75	\$89,798.10	\$89,798.10	\$3,012,223.95
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$23,605,255.23	\$801,319.61	849,092.03	\$25,255,666.87
Depreciación Acumulada Muebles Oficina Central	\$121,995,711.39	\$11,607,824.46	\$13,542,637.19	\$147,146,173.04

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 2023.

PASIVO¹

Cuentas y Documentos Por Pagar:

Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 145,124,668
---------------------------------------	-----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 24,771
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 54,600,998

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$	-
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$	71,865,308
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$	-
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$	185,359
G) Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	\$	-
H) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	10,604,181
I) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	7,844,051

Desglose:

- A) El saldo representa el importe al 31 de marzo del 2024 de un sueldo correspondiente a la nómina 20 de confianza y la provisión de asimilados.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$ 24,770
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central		\$ 5,197
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$ 5,197	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP		\$ 19,573
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 19,573	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP		\$ -

- B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 31 de marzo del 2024, quedando

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central		\$ 54,600,998
TVP Construccions S de RL de CV	\$22,097,975.07	
Desarrollo Geomatico S.A. de C.V.	\$12,838,880.00	
Alfa Construcciones Urbanas, S.A. de C.V.	\$5,803,475.82	
ICI-ARK	\$2,964,040.05	
Ingeniería y Edificación Baja Son S. de R.L. de C.V.	\$2,435,468.73	
EGOB-Express, S.A.P.I. de C.V.	\$1,581,496.44	
Estrada Valencia Salvador	\$924,583.88	
Garcias S. de R.L. de C.V.	\$556,075.01	
Andrade Alvarado Raúl Alfredo	\$543,057.25	

42

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Grupo Mexicano de Seguros S.A. de C.V.	\$375,140.55	
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$341,182.89	
Gobierno Del Estado De B.C.	\$332,168.68	
Tech Taxi Mexico S.A. de C.V.	\$299,833.34	
CSI Tactical And Balistic S.A. de C.V.	\$245,149.31	
Terracerias y Asfaltos Rotter, S.A. de C.V.	\$241,650.00	
Rosarito Construcciones	\$231,365.08	
Deborah Cintra Miranda	\$230,724.00	
Crisadi Pinturas y Recubrimientos S. de R.L. de C.V.	\$225,288.44	
Digiproducts, S. de R.L. de C.V.	\$218,587.04	
Empresas Matco S.A. de C.V.	\$181,121.00	
Velocity Vehicles Mexico SA de CV	\$172,961.31	
Garcia Peñuñuri Mario	\$138,379.63	
Militares Calderon S.A. De C.V.	\$126,068.80	
Gonzalez Gonzalez Mauricio	\$122,018.40	
Renteria Sanchez Fernando	\$115,639.92	
Garate Montero Juan Jesus	\$112,707.74	
Java Office Supplies de Mexico S. de R.L. de C.V	\$69,483.96	
International de Baja California, S.A. de C.V.	\$65,114.98	
Mendoza Almanza Juan Manuel	\$64,152.00	
Hernandez Crisanto Irene	\$62,763.48	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$58,245.63	
Sandoval Lopez Heberto	\$54,545.94	
Perez Veloz Juan Manuel	\$52,290.48	
Periodismo y Comunicacion Norte S. de R.L. de C.V.	\$50,000.00	
Esquina 32 S.C	\$50,000.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Garcia Alvarez Gustavo	\$50,000.00	
Figueroa Torres Yessica	\$40,000.00	
Betanzos Arzola Jose Said	\$39,000.00	
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$37,709.71	
Llantas Y Servicios Falcro S. de R.L. De C.V.	\$37,560.24	
Valenzuela Mendoza David	\$35,960.00	
Arcega Aguirre Candelario	\$34,830.00	
Motorman de Baja California	\$29,289.63	
Martinez Mayorquiz Cindia Yadira	\$28,727.40	
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$27,980.00	
Meza Orozco Tame Ramiro	\$24,619.30	
Vazquez Hernandez Ignacio Abraham	\$20,619.00	
Autoservicio Cordova S.A. de C.V.	\$19,343.49	
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$19,305.25	
Carlos Martinez Lopez	\$17,212.50	
Ramirez Robles Claudia Karina	\$16,848.00	
Fuentes Cabrera Juan Francisco	\$15,334.63	
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$12,582.00	
Mayoral Hernandez Sergio	\$12,113.58	
Gonzalez Sanchez Juan Carlos	\$10,995.25	
Gonzalez Zamora Alan Christian	\$10,954.93	
Cadenas Baylon Heber Antonio	\$9,405.49	
Torres Cabral Miguel Angel Rene	\$9,310.00	
Editora Horizonte Informativo BC S.A.S de C.V.	\$8,500.00	
Quick Medicine S.A de C.V	\$8,400.01	
Vidal Torres Yadira Estela	\$6,253.20	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Fiscalía General del Estado de Baja California	\$6,000.00	
Castañeda Gastelum Juan Alfredo	\$4,770.36	
Media Tension S.A. de C.V.	\$4,507.38	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$4,113.57	
Oficemart S.A. De C.V.	\$3,886.00	
Muñoz Flores Sergio	\$3,606.00	
Sevilla Commercial Motor Vehicules S.A. de C.V.	\$2,801.01	
Serrano Monzon Mario Alberto	\$1,508.75	
Montoya Rodriguez Ermix Rodrigo	\$1,413.47	
Hernandez Huerta Angel Salvador	\$1,000.00	
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$751.50	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$600.60	
Padron Ortiz Cesar Orlando	\$538.79	
Productos Metalicos Steele S.A. de C.V.	\$447.09	
Sevilla Garcia Alejandro	\$250.00	
Justo Campos Angelica	\$243.75	
Aguilar Montero Gabriel	\$71.75	
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -	

C) Sin movimientos.

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

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$	71,865,308
Construcciones del Pacifico AYC S de RL de CV	\$	24,006,364
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	14,217,752

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Construcciones Iron Building S. de R.L. de C.V.	\$	11,134,848	
Urbanizaciones del Altiplano, S de RL de CV	\$	9,785,570	
Lien Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$	6,938,692	
Angulo Sanchez Jose Miguel	\$	4,035,215	
Servicios y Obras Civiles Estrella S.A. de C.V.	\$	556,841	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	1,166,594	
Ingenieria Sahara S. de R.L. de C.V.	\$	21,844	
Cabrera Soria Sergio rene	\$	1,588	

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

E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$286,877
Imac	\$	286,877

F) El saldo de esta cuenta representa la provisión de aportaciones a paramunicipales.

F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales		\$ 185,359
Aportación Mpal Zofemat	\$	185,359

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

G) Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo		\$ 0
Intereses sobre préstamos de Deuda Pública	\$	0

H) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de marzo del 2024 están pendientes de pago como el pago de impuestos.

H) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 10,604,181
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 2,523
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$	2,523
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,040,182
ISSSTECALI	\$	1,040,182
Servicios Médicos	\$	0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 3,332,459	
ISPT	\$ 3,330,461		
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 1,998		
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 6,229,016	
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$ 4,214,842		
Cuotas Sindicales	\$ 967,494		
Dinero Fácil y Rápido	\$ 224,724		
Pensión Alimenticia	\$ 202,127		
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$ 166,797		
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 130,205		
Retención por Suspensión de Sindicatura	\$ 113,196		
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$ 78,836.64		
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$ 63,673		
Argos Seguros	\$ 54,016		
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const.)	\$ 13,107		

H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	\$ 7,844,051
---	---------------------

Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$ 129,922
Hipódromo de Agua Caliente S.A. de C.V.	\$ 335	
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$ 60,127	
Administradora Mexicana de Hipódromo SA de CV	\$ 13,016	
Novipolis Desarrollos SAPI de C.V.	\$ 11,440	
Rodríguez Macías Emmanuel predial AZ009011	\$ 8,974	
López Estrada María Esther (NOTARIA 19)	\$ 6,840	
BIM SA Fideicomiso	\$ 5,779	
MIRNA SUSANA ZEPEDA VALDEZ	\$ 5,210	
Consortio de Ingenieria Integral SA de CV	\$ 4,350	
Díaz Cuadra Víctor Manuel	\$ 2,853	
Tiendas Extra S.A. de C.V	\$ 2,640	

47

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Sergio Robles Carballar RH-701-001	\$	2,355	
Multa Transito Digital No Identificado	\$	1,792	
Not 17 S. C.	\$	956	
González Sandez René Mauricio	\$	828	
Vanessa Gómez Chávez IN-013-022	\$	731	
Fernando Beltrán Rendón	\$	687	
Randolph Wayne Dvorsky	\$	659	
Esquivel Hernández Gonzalo Diego AC-164-130	\$	478	
Efraín Alejandro Piedra González	\$	396	
Mendoza Pérez Lilian del Carmen	\$	193	
Gobierno del Estado de Baja California	\$	-	
Constructora con Visión	-\$	717	
I)Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central			\$ 6,007,972
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	5,879,446	
Issstecali	\$	101,767	
Grupo Corporativo Del Prado S.A de C.V.	\$	26,758	
Ingresos no identificados ejercicios anteriores			\$ 1,706,157
Ingresos por conciliación 2018	\$	67,639	
Ingresos por conciliación 2019	\$	165,011	
Ingresos por conciliación 2020	\$	95,818	
Ingresos por conciliación 2021	\$	22,217	
Ingresos por conciliación 2022	\$	1,355,472.34	

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.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración:

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	\$	13,006,859
---	-----------	-------------------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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 abril a diciembre del 2024 de la siguiente manera:

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
30 abril 2024	1,407,565.61
31 mayo 2024	1,416,832.08
30 junio 2024	1,426,159.56
31 julio 2024	1,435,548.44
31 agosto 2024	1,444,999.13
30 septiembre 2024	1,454,512.04
31 octubre 2024	1,464,087.58
30 noviembre 2024	1,473,726.16
31 diciembre 2024	1,483,428.20

PASIVOS DIFERIDOS:

Pasivos Diferidos	\$ 635,799
--------------------------	-------------------

Se integra de la siguiente forma:

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

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

II.- Reembolsos Oficina Central		\$ 12,134
Quintero Gómez David Nahum	\$ 3,958	
Fernández López Hugo Alonso	\$ 2,560	
Jaime Valadez Adriana	\$ 1,698	
Bracamontes Hernández Dulce María	\$ 1,200	
Santana Mota Héctor Alberto	\$ 971	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Huerta Suarez Héctor Javier	\$	628	
González Martínez Hipólito	\$	498	
Ahumada Limón Gaddiel Moisés	\$	400	
Salazar Quintero Gerardo	\$	221	

II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de marzo del 2024 es importante mencionar que se disminuido el saldo de esta cuenta por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central			\$ 264,706
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	

Provisiones:

Provisiones	\$ 10,939,010
--------------------	----------------------

Otras Provisiones Oficina Central		\$ 10,939,010
Provisión Varios	\$	10,777,311
Provisiones Nomina	\$	110,416
Provisión Multas Sindicatura	\$	44,581
Provisión Gastos de Ejecución	\$	6,702

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

OTROS PASIVOS:

Otros Pasivos	\$1,046,047
----------------------	--------------------

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 1,046,047
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$	473,310
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$	370,712
Concesión Almacenamiento de Vehículos	\$	88,263
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$	29,538
Honorarios de juez de registro civil	\$	17,371
Reparación De Daños Causados Bienes Del	\$	13,693

50

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Mpio			
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$	11,144	
Excedentes De Cheques Por Pagos Foráneos	\$	10,000	
Multas Federales No Fiscales	\$	9,622	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$	9,128	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$	5,986	
Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$	5,151	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$	4,211	
Donativo Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	8	
Redondeo	-\$	20	
Expedición de Actas de Nacimiento	-\$	2,069	

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.

Otros Pasivos Circulantes		\$ 626,240
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$	306,058
Ingresos por clasificar	\$	306058.27
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$	7,062
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	4,362
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	2,700

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 **16.6780** pesos por dólar

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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.

tras Cuentas por Pagar Largo Plazo	\$ 306,058
---	-----------------------

Otras Cuentas por Pagar LP		\$ 7,061.58
Ruiz Ortega José Juan	\$ 4,361.58	
Suarez Olvera Marcos Alberto	\$ 2,700.00	
Retenciones por pagar a largo plazo		\$ 298,996.69
Cuotas Estatutarias	\$ 298,996.69	

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

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

Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -
---	-------------

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$129,884,918
------------------------------------	----------------------

Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	
Crédito Cofidan BC 4410 (9-Jun-15)	\$ 129,884,918

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 \$129,884,918.00 (Ciento veintinueve mil ochocientos ochenta y cuatro Pesos 00/100 M.N.), se pagaran durante el ejercicio 2024.

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

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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 31 de marzo del 2024.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 1,386,165,418
--------------------------------------	-----------------------------

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

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 1,055,097,446
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,964,816
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	
Terrenos	\$ 56,383,597	
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	
Bienes Inmuebles Oficina Central		\$ 874,045,149
Terrenos	\$ 475,962,163	
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	
Panteones	\$ 1,249,541	
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	
Bienes Muebles Oficina Central		\$ 13,798
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Actualización de la Hacienda Pública	\$ 73,683	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	

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

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo del 2024.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 128,055,569
---	-----------------------

Se presenta integración de las afectaciones a resultados de ejercicios anteriores

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFECTO NETO REALIZADAS EN EL 1ER TRIMESTRE DEL 2024 A LOS RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES						
NO.	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFECTO NETO
			DEBE	HABER		
	Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297.48	\$ -	\$ -	-\$ 115,297.48	\$ -
	Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,213.65	\$ -	\$ -	\$ 2,251,213.65	\$ -
	Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,357.81	\$ -	\$ -	\$ 6,991,357.81	\$ -
	Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,339.96	\$ -	\$ -	-\$11,731,339.96	\$ -
	Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734.36	\$ -	\$ -	-\$ 2,787,734.36	\$ -
	Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823.30	\$ -	\$ -	-\$ 7,823,823.30	\$ -
	Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,397.99	\$ -	\$ -	\$ 11,345,397.99	\$ -
	Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717.27	\$ -	\$ -	\$ 13,708,717.27	\$ -
	Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,406.60	\$ -	\$ -	\$ 12,903,406.60	\$ -

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

	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	\$ -
	Resultado de Ejercicio 2022	\$ 92,162,785.31	10,219,418.30	\$ -	\$ 81,943,367.01	-\$10,219,418
2)	Resultado de Ejercicio 2023	\$ 11,039,540.70	23,748,621.88	\$ 4,616.00	-\$ 12,704,465.18	-\$23,744,006
	Sumas	\$ 477,277,560	\$ 33,968,375	\$ 4,616.00	\$ 443,313,801	-\$ 33,963,759

Análisis:

1) Afectación al Resultado del Ejercicio 2013:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
30/12/2023	45191-1	PM CANCELACION DE SALDO DE MAS DE 10 AÑOS (ROJAS SANCHEZ MARIA DEL CARMEN)	\$ 1,900.00	\$ -

55

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

	SUMAS	\$ 1,900.00	\$ -
--	--------------	-------------	------

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	\$ -
SUMAS			\$ 10,219,418	\$ -

3) Afectación al Resultado del Ejercicio 2023:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
31/01/2024	5788-1	PM RECLASIFICACION DE INGRESOS REGISTRADOS EN CUENTA ERRONEA	\$ 1,422.00	\$ -
31/01/2024	10307-3	PM REGISTRO DE CANCELACION DE SALDOS DE FALTANTES DE CAJA 2023	\$ -	\$ 6
29/03/2024	10932-4	Póliza creada automáticamente: PM REGISTRO DE PAGO EN DEMASIA EN NOMINA 26/2023 Y 01/2024 A DANIEL GARDUÑO ESPINOZA	\$ -	\$ 4,616
29/03/2024	11137-1,3,5,7,9,11,13,15,17,19,21	PM REGISTRO DE OBRA CAPITALIZABLE PRODEUR	\$ 22,905,228.26	\$ -
31/03/2024	10306-2	Póliza creada automáticamente: Póliza creada automáticamente: PM RECLASIFICACION DE DEVOLUCION DE IMPUESTO PREDIAL MARZO 2023	-\$ 112.42	\$ -
29/03/2024	11275-2	PM CORRECCION DE SALDOS DE 2023 (NEGATIVOS)	\$ 147,911.40	\$ -
29/03/2024	11227-2,4,6,8	PM RECLASIFICACION DE SALDOS DE 2023	\$ 4,683.44	\$ -

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

29/03/2024	11279	PM RECLASIFICACION DE REINTEGRO TESOFE 2023	\$ 690,911.20	\$ -
SUMAS			\$ 23,750,044	\$ 4,622
EFFECTO NETO			\$33,969,797.40	

EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 33,969,797
---	----------------------

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	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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 BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
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	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

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	
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	
31/12/2023	45158-2	Baja Inventario: Folio Inv. #3532 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
31/12/2023	45158-3	Baja Inventario: Folio Inv. #3533 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
			SUMAS	\$ 2,906,021
				\$ 56,981

2) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2022:				
FECHA	POLIZA DE	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

	DIARIO			
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
30/12/2023	45112-1	PM RECLASIFICACION DE LICENCIA ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO CXP2883 EDITOR DE CODIGO PHTROM	\$ 12,420.00	
30/12/2023	45112-3	PM RECLASIFICACION DE LICENCIA ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO CXP3012 FORTIGATE	\$ 92,677.71	
30/12/2023	45112-5	PM RECLASIFICACION DE LICENCIA ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO CXP7704 SOPORTE DE NODOS	\$ 960,079.13	
30/12/2023	45112-7	RECLASIFICACION DE LICENCIA ANUALES LAS CUALES POR SU NATURALEZA Y VIGENCIA SE DEBEN CONSIDERAR COMO GASTO	\$ 41,760.00	
			SUMAS	\$ 1,106,937
				\$ 9,370,939

EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RECTIFICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 5,414,962
---	----------------------

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

DESCRIPCIÓN	31-MAR-2024	31-DIC-2023
Efectivo	\$ 21,500	\$ 21,500
Bancos y Tesorería	\$ 40,101,516	\$ 26,539,569
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 15,951,507	\$ 15,135,801
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 86,288,123	\$ 100,938,250
Depósitos en Garantía	\$ 1,687,798	\$ 1,687,798
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 144,050,443	\$ 144,322,918

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

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

60

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	31-MARZO-2024	31-DIC-2023
Terrenos Oficina Central	\$ 945,208,891	\$ 938,823,379
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 221,040,636	\$ 216,383,608
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 193,683,025	\$ 101,263,565
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 3,804,893
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,363,737,444	\$ 1,260,275,444

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 36,822,912	\$ 36,045,366
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 6,706,321	\$ 6,691,579
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 613,491	\$ 613,491
Equipo de Transporte	\$ 182,733,120	\$ 169,659,021
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 5,197,423	\$ 5,188,511
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 61,591,916	\$ 62,371,937
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 293,815,181	\$ 280,719,905

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

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	31-MARZ-2024	31-DIC-2023
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	\$ 17,597,039	-\$ 158,792,200
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ -	-\$ 25,813,628
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	-\$ 1,050,000	-\$ 2,641,477
Inversión Pública No Capitalizable	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación		-\$ 150,620,097

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$	-
Incremento en cuentas por cobrar		\$	-
Partidas Extraordinarias	-\$	1,050,000	-\$ 179,075,201
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$	18,647,039	\$ 20,283,001

**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 Marzo 2024			
(Cifras en Pesos)			
1.- Total de Ingresos Presupuestarios		\$	316,327,379
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$	1,410,006
2.1. Ingresos Financieros			
2.2 Incremento por Variación de Inventarios			
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia			
2.4 Disminución del exceso de provisiones	\$	-	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-	
2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$	1,241,806	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$	1,046,047
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	1,046,047	
4.- Total de Ingresos Contables		\$	316,691,338

**CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2024**

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$356,654,3
		52.82
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$169,554,6
		70.83
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
2.2 Materiales y Suministros	-	
2.3 Mobiliario y equipo de administracion (nota 1)	694,331.69	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
2.5 Equipo e instrumental medico y de laboratorio		
2.6 Vehículos y equipo de transporte (nota 2)	12,371,536.88	
2.7 Equipo de defensa y seguridad (nota 3)		
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas (nota 4)	27,540.00	
2.9 Activos biológicos		
2.10 Bienes inmuebles		
2.11 Activos intangibles (nota 5)	927,998.84	
2.12 Obra publica en bienes de dominio publico (nota 6)	144,871,851.18	
2.13 Obra publica en bienes propios (nota 7)	6,493,710.19	
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)	4,167,702.05	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros egresos presupuestales no contables		
2.22 Almacén		
3. Mas gastos contables no presupuestales		\$1,367,885.42
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones (nota 9)	-	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de inventarios	-	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	-	

63

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

3.6 Otros gastos (nota 10)	1,367,885.42	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	-	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$188,467,567.41

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuentas de Orden Contables	\$ 1,021,122,846
-----------------------------------	-------------------------

Se integra por:

1.- Pasivos Contingentes		\$ 123,631,998
Juicios Penales	\$ 10,762,481	
Juicios Contenciosos	\$ 4,142,237	
Juicios Mercantile	\$ 914,594	
Juicios Laborales	\$ 107,812,686	

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 31 de diciembre 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:

2.- Rezago		\$ 665,558,611
Rezago De Impuesto Predial	\$ 420,619,818	
Rezago Multas De Transito	\$ 19,168,448	
Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$ 667,413	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$ 2,509,671	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$ 923,357	
Rezago De Convenios Diversos	\$	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$ 2,535	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$ 298,003	
Rezago por Multas de Transporte	\$ 1,139,640	
Rezago de Pavimentación	\$ 18,527,077	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$ 4,360,062	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 197,342,589	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 31 de diciembre del 2023 están pendientes de pago.

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 231,932,237
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 48,646,774	
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 INGRESOS:

CONCILIACION CUENTAS DE LOS INGRESOS 8.1

31-mar-24

Balanza

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

CTA		BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR
8.1.1	1.-	Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,100,000,000	
8.1.2	2.-	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 778,955,978	
8.1.3	3.-	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 4,716,643	
8.1.4	4.-	Ley de Ingresos Devengada	\$ 316,327,379	
8.1.5	5.-	Ley de Ingresos Recaudada	\$ 316,327,379	

Reporte presupuestal

	REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
1.-	Estimado	\$ 1,100,000,000.00
2.-	Modificado	\$ 1,095,283,357.00
3.-	Devengado	\$ 315,280,045.54
4.-	Recaudado	\$ 315,280,045.54

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 1,100,000,000	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 1,095,283,357	\$ -
Modificado Presupuestal	\$ 4,716,643	\$ -
Devengada	\$ 315,280,046	\$ 1,047,333
Recaudada	\$ 315,280,046	\$ 1,047,333

La diferencia de \$1, 047,333 corresponde a los ingresos transitorios al 31 de marzo.

CONCILIACION CUENTAS DE EGRESOS 8.2

Balanza

CTA	BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,100,000,000
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	676,959,606.15
8.2.3	Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 777,381
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 67,163,422
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 109,357,735
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	247,296,618.15

Reporte de Egresos

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2024**

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 1,100,000,000.00
Modificado	\$ 1,100,777,380.83
Comprometido	\$ 423,817,774.68
Devengado	\$ 356,654,352.82
Ejercido	\$ 247,296,618.15
Pagado	\$ 247,296,618.15

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 1,100,000,000	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 676,959,606	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 777,381	-\$ 0
Comprometido - Devengado	\$ 67,163,422	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 109,357,735	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ -	\$ -
Pagado	\$ 247,296,618	\$ -

C.P. BIANCA ADILENE QUEVEDO RUIZ.
ENCARGADA DE DESPACHO
DE LA DIRECCIÓN CONTABILIDAD.