



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes	\$ 157,009,623
--------------------------------	-----------------------

Efectivo			\$ 11,000
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,000	A)	
Bancos y Tesorería			\$ 13,025,438
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 1,410,115	B)	
0210218756 Banorte Tesorera	\$ 20,808	C)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 813,668	D)	
0595065291 Banorte Ramo 28 2018	\$ 5,415,336	E)	
0597809024 Banorte Fortaseg Mpal 2018	\$ 792,945	F)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial BBVA	\$ 1,081,319	G)	
HSBC			
4050618545 HSBC Gastos	\$ 60,703	H)	
4054507272 Habitat Municipal 2013	\$ 1,206	I)	
4056949621 HSBC Nómina	\$ 90,837	J)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

4056949738 Habitat Mpal 2014	\$ 632	K)	
BanBajo			
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 16	L)	
13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 182	M)	
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 7,406	N)	
Bancos Dólares			
566264665 Banorte Dlls	\$ 177,029	O)	
Complementaria	\$ 3,153,235	P)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 32,599,267
Banorte Fondos Federales			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 24,717	Q)	
0484915780 Banorte Hábitat Fed 2016	\$ 6,470	R)	
0595059030 Banorte Fortamun (FIV) 2018	\$ 5,363,346	S)	
0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018	\$ 20,361,547	T)	
0597802829 Banorte Fortaseg Fed 2018	\$ 6,181,436	U)	
1001448561 Banorte Proyecto Desarrollo Regional (PDR) 2018	\$ 21,491	V)	
1013709340 Banorte Proyecto Desarrollo Regional (PDR) 2da Asignación 2018	\$ 706	W)	
HSBC Fondos Federales			
4051538510 Subsemun 2011 HSBC	\$ 634,238	X)	
4056949720 Hábitat Federal 2014	\$ 5,317	Y)	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 111,316,719



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Banorte Inversión Temporal			
0210218756 Inv. Tesorera 2014	\$ 59,619,844	Z)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 27,231,872	AA)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 4,929,987	AB)	
BBVA Bancomer Inversión Temporal			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 2,782,349	AC)	
BanBajo Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 11,933,491	AD)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,251,762	AE)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 1,499,127	AF)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 54,128	AG)	
14228241 Inv. Fideicomiso Brillante	\$ 14,159	AH)	
Depósitos en Garantía MN			\$ 57,200
Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo	\$ 7,200	AI)	
Quick Medicine, S.A. de C.V.	\$ 50,000	AJ)	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Efectivo:

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

Bancos y Tesorería:

- B) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva que es utilizada para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- C) Representa el saldo de la cuenta productiva que son utilizadas para recibir los ingresos diario de cajas, así como las participaciones federales y estatales.
- D) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para el gasto corriente.
- E) Cuenta de cheques productiva para la recepción de los recursos del RAMO 28 en 2018.
- F) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal del FORTASEG 2018.
- G) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de los pagos de predial a través del portal de internet del Ayuntamiento.
- H) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva correspondiente al pago de nómina de los empleados vía electrónica.
- I) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa HABITAT Municipal 2013.
- J) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina.
- K) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la aportación municipal al programa Hábitat 2014.
- L) Representa el saldo de la cuenta Concentradora del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- M) Representa el saldo de la cuenta de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.
- N) Representa el saldo de la cuenta de Fondo de Reserva del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de junio de 2015.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

- O) Representa el saldo en dólares de la cuenta de cheques productiva.
- P) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de Septiembre de 2018 a un Tipo de Cambio de **\$18.8120** M.N., por dólar.

Bancos, Dependencias y Otros:

- Q) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- R) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para HABITAT federal 2016.
- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2018.
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FISM 2017 (Fondo III).
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTASEG 2018.
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal del Proyecto Desarrollo Regional (PDR 2018).
- W) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación del Proyecto de Desarrollo Regional 2da parte 2018.
- X) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2011
- Y) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Hábitat 2014.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Inversiones Temporales

Z, AA, AB y AC) 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.

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

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

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

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

AH) Representa el saldo de la cuenta de inversión de los remanentes a favor del Ayuntamiento por pago oportuno del Crédito COFIDAN BC4410.

Depósitos en Garantía

AO) Corresponde al depósito en garantía por arrendamientos de la oficina de tránsito municipal.

AP) 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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 5,372,108
---	---------------------

Se integra por:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 21,629
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 5,263,577
III.- Deudores por Anticipos	\$ 69,402
IV.- Deudores por Cajas de Apoyos	\$ 17,500

Desglose:

I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		\$ 21,629
A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales		\$ 3,659
Copladem	\$ 3,659	
B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago		\$ 10,121
Tinoco María Aurelia	\$ 10,121	
C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras		\$ 7,849
Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)	\$ 7,849	

I.- Los importes de las cuentas por cobrar a corto plazo corresponden a los adeudos que tienen las entidades paramunicipales y terceros:

- A) Representa el adeudo que tienen las Paramunicipales, por concepto de adelanto de aportación por servicios médicos, los cuales serán liquidados en el ejercicio 2018.
- B) Refleja el saldo por pagar del convenio de dación en pago con terreno de Villa Turística.
- C) Representa la provisión que se realizó por concepto de manejo de cuenta y gastos administrativos a las sociedades Financieras, que se están descontando en los pagos emitidos a favor de ellas, dichos importes serán descontados de los pagos de 2018.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		\$ 5,263,577
A) Gastos por Comprobar		\$ 70,146
Garza Mora José Adrián	\$ 37,500	
Guzmán Paz Ramón	\$ 15,500	
Cárdenas Teno Jorge Omar	\$ 10,004	
Ramírez Robles Diego Alfonso	\$ 2,000	
Peraza Vengara Carlos Alberto	\$ 1,500	
De la Cruz Díaz Linda Valeria	\$ 1,479	
Ruiz Aguilar Matilde Elena	\$ 1,250	
Peraza Vergara Carlos Alberto	\$ 913	
B) Faltantes de Caja		\$ 833
Grijalva Galdean Jesús Manuel	\$ 467	
Quintana Pantoja Raul	\$ 183	
Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene	\$ 116	
De León Beltrán Irma Yolanda	\$ 84	
Ortega Medellín Herminio	\$ 2	
Dueñas Ramírez Esmeralda	\$ 1	
Ibarbol Hernández Andrés David	-\$ 20	
C) Cheques devueltos		\$1,259,354
Cheques devueltos MN	\$ 1,259,354	
D) Funcionarios y Empleados		\$ 284,358
Ramírez Ramírez Nancy Verónica	\$ 20,000	
Hidalgo Zepeda Juan Abel	\$ 15,000	
Rodríguez Ibarra Ivana Hiram	\$ 13,333	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Espinoza Torres Carlos Armando	\$ 12,333		
Reyes Díaz José Jesús	\$ 12,000		
Valenzuela Gómez Edgar Omar	\$ 10,000		
Ramírez Robles Diego Alfonso	\$ 9,000		
Santana Mora Héctor Alberto	\$ 8,500		
Flores Olayo José Luis	\$ 8,000		
Navarrete Núñez Mario Alberto	\$ 4,000		
Guzmán Paz Ramón	\$ 6,000		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$ 6,000		
Moreno Berry Alejandro	\$ 6,000		
Peña Huerta Ismael Horacio Pc	\$ 5,000		
Gallo Sevilla Israel	\$ 5,000		
Martínez Monarrez Siddharta Gautama	\$ 5,000		
Valenzuela Arroyo Lisset	\$ 5,000		
Echave Lugo Jesus Francisco J	\$ 5,000		
Cortez Mendoza Jesus Gerardo	\$ 4,500		
Reyes González Julio Cesar	\$ 4,400		
Medina González Raul	\$ 4,250		
Vallejo Maya Verónica	\$ 4,222		
Palomino Castrejon José	\$ 4,042		
Fernández Reyes Antonio	\$ 4,000		
Cantú López María Lidia	\$ 4,000		
Luis Esteban Ruvalcaba Arias	\$ 4,000		
Granillo Córdova Ramón	\$ 4,000		
López Conchas Diego Nazareth	\$ 4,000		
García Morales Mayra Leticia	\$ 3,333		
Martínez Contreras Rafael	\$ 3,333		
Payan Bernal José Cristian	\$ 3,333		
García Machado Cynthia Nayeli	\$ 3,333		
Virgen Navarro Agustín	\$ 3,000		
Casillas Rodríguez Hizhar Karin	\$ 2,917		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Caballero Bustamante Manuela	\$	2,857		
Ortega Maciel Manuel Horacio	\$	2,857		
Castañeda Torres Cesar Antonio	\$	2,857		
Marcos Pichataro Jesus Giovani	\$	2,857		
Guadarrama Villalobos Mayra Giovana	\$	2,667		
Cárdenas Teno Adán Herad	\$	2,500		
Deudores De Nomina	\$	2,499		
Lozano Márquez Lozmar Armando	\$	2,400		
Moreno Pérez Ricardo	\$	2,222		
Ramblas Torres Luis Fernando	\$	2,222		
Guevara Aguilar Isaías	\$	2,222		
Gallegos Chacón Gpe Yesenia	\$	2,000		
Caldera Hernández Roxanne	\$	2,000		
Ruvalcaba Carlos María del Carmen	\$	2,000		
Vega Sánchez Ketzia	\$	2,000		
Valadez Ponce de León Susana Michelle	\$	2,000		
López Reséndiz Carmen	\$	2,000		
Ulises Cortes Agustín	\$	2,000		
Hernández Ruvalcaba Abraham	\$	2,000		
Amaro García Julio cesar	\$	1,889		
Mascareño Rubio Griselda	\$	1,829		
Barbeitia Monzón Ileana	\$	1,800		
Villarruel Castro Oscar	\$	1,714		
Nieblas Sandoval Patricia Verónica	\$	1,667		
Sánchez Sánchez María de Lourdes	\$	1,500		
Calixto Arteaga Luis Ángel	\$	1,429		
Aldama López José Gerardo	\$	1,429		
Rodríguez Pineda Zenaida	\$	1,429		
López Aguilar Martha Alicia	\$	1,333		
Michel Castañeda Raul	\$	1,296		
Olvera López Roció De Jesus	\$	1,200		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Martínez Chávez Eva Leticia	\$ 1,200		
Sepúlveda Martínez Juan Carlos	\$ 1,143		
Parra Alanís Yesenia	\$ 1,111		
Castañeda Serrano Dolores María Concepción	\$ 1,000		
Esparza Velázquez Jesus Antonio	\$ 900		
Verduzco Bonilla Alfonso	\$ 500		
E) Otros Deudores Diversos		\$3,648,886	
Urías Sainz Felipe De Jesus	\$ 1,130,845		
Comisión Federal de Electricidad	\$ 1,495,705		
Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.	\$ 389,835		
Sedena	\$ 219,851		
Castillo Zeja Rosario	\$ 130,000		
Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.	\$ 59,456		
Grúas Peña	\$ 47,706		
Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V.	\$ 45,000		
PROGRAMA HABITAT	\$ 28,626		
Navarro Peña Hugo Isaac	\$ 26,498		
Diagnostico X Imagen	\$ 19,997		
Domínguez Suarez Rene	\$ 11,646		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.	\$ 10,248		
Editorial Playas De Rosarito	\$ 5,568		
Calpuemex Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$ 5,192		
Silva Placido Marcos Gerardo	\$ 4,920		
Cruz Nava Daniel	\$ 3,928		
Muñoz Flores Sergio	\$ 3,608		
Crédito Credenz	\$ 2,640		
Gobierno del Estado de B.C.	\$ 1,526		
Moguel Castro José Alberto	\$ 1,223		
Grupo Rice S.A. De C.V.	\$ 1,219		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

ESCUELA DE ASESORIAS SUPERACION EDUCATIVA S.C.	\$	1,200		
Castañeda Reyna Javier Arturo	\$	655		
Soluciones Viales S.A. De C.V.	\$	428		
Office Depot De México S.A.	\$	422		
Covarrubias Archuleta Rodolfo	\$	250		
Rodríguez Varillas Nelson Jesus	\$	235		
Peña Rosales Arturo	\$	180		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$	138		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$	130		
Universidad Autónoma del Estado de Baja California	\$	6		
MAYOREO DE REFACCIONES TIJUANA, S.A. DE C.V.	\$	5		

II.- Se refieren a los siguientes conceptos:

- A) En este rubro se presentan los deudores por concepto de gastos por comprobar al cierre del Tercer Trimestre 2018, los cuales se comprueban en tiempo y forma.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) El saldo corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el adeudo que tienen los empleados por adelanto de nómina, pérdida de equipos bajo su resguardo al 30 de Septiembre del 2018, dichos importes se están descontando vía nómina.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$ 69,402
Hernández Pérez Adrián	\$ 20,000	
Rangel Canchola Georgina	\$ 8,836	
Acosta Valenzuela Manuel Alfonso	\$ 8,000	
Moreno Berry Alejandro	\$ 8,000	
Martínez Chávez Eva Leticia	\$ 5,300	
Velarde Magaña Socorro	\$ 4,800	
Pérez Lomelí Jazmín	\$ 4,000	
López Tamez Aldo	\$ 2,000	
Aparicio Rivera María de Jesús	\$ 2,000	
Peraza Vergara Carlos Alberto	\$ 1,700	
Curiel Ríos Valentín Adrián	\$ 1,500	
Conrado Guillermo Acevedo Machado	\$ 1,300	
Rodríguez Vázquez Araceli	\$ 800	
Gómez Escobar Lucia	\$ 666	
Galdean Alemán Armando	\$ 500	

III.- Se refiere a los fondos rotatorios de caja de las direcciones del H. Ayuntamiento



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 4,629,779
--	---------------------

Derechos a Recibir Bienes y Servicios, se integran por los anticipos que se les otorgan a los proveedores con la finalidad de recibir un bien o servicio en un determinado tiempo, se desglosan a continuación:

Anticipo a Proveedores Moneda Nacional Oficina Central		\$ 4,629,779
1. Inteliproof S de RL de CV	\$ 1,666,667	
2. LMA Consultores Asociados A.C.	\$ 1,470,300	
3. Proveedora Baja de Equipos y Textiles, S. de R.L. de C.V.	\$ 663,268	
4. Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	\$ 511,000	
5. Dirección General de Industria Militar	\$ 93,359	
6. Gobierno Del Estado De B.C.	\$ 89,091	
7. Operadora Turística del Sur SA de CV	\$ 80,000	
8. Secretaria De La Defensa Nacional	\$ 28,562	
9. Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$ 10,399	
10. Desértica Automotriz SA de CV	\$ 5,916	
11. Carlos Alberto López Medina	\$ 5,629	
12. Auto Productos De La Costa S.A. de C.V.	\$ 5,589	

- 1.-Anticipo para la compra de dos vehículos inteligentes para seguridad publica
- 2.-Anticipo para la realización de proyectos de prevención.
- 3.-Anticipo para la compra de Bastones retráctil y candados para seguridad publica
- 4.-Anticipo para la impartición de talleres de capacitación para seguridad publica
- 5.-Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta.
- 6.-Anticipo para la aplicación de evaluaciones para seguridad publica
- 7.-Anticipo para la renta e equipo de transporte
- 8.-Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta.
- 9.- Anticipo para servicio de mantenimiento a unidades de seguridad publica
- 10.-Anticipo para servicio de mantenimiento a unidades de seguridad publica
- 11.-Anticipo para compra de bolsas de tela personalizadas
- 12.-Anticipo para servicio de mantenimiento a unidades de seguridad publica



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

ALMACEN

Almacén	\$ 2,480
----------------	-----------------

El saldo de la cuenta de almacén se integra por la compra de un artículo que se recibió el 30 de septiembre y se le dio salida de almacén el 1ro de Octubre.

Materiales de Administración, Emisión de Doctos y Art. Oficiales	\$ 2,480
Materiales y equipos menores de oficina	\$ 2,480

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 4,024,111
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 3,689,767
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 334,344

Se desglosan a continuación:

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 3,689,767
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 231,393
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 127,349
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$ 122,755
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$ 117,754
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-121	\$ 117,754
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 116,445
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 116,106



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$	111,934	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$	111,934	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$	109,823	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	107,943	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	107,799	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$	107,711	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$	107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$	105,599	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	103,869	
Juan Carlos Rubio Mp-067-13	\$	103,206	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$	95,832	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$	89,717	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$	89,568	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$	88,704	
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$	86,592	
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$	86,592	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$	82,368	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$	82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$	82,368	
Francisco Chávez López Kf-328-021	\$	75,453	
Francisco Chávez López Kf-328-020	\$	67,015	
Francisco Chávez López Kf-328-019	\$	48,060	
Francisco Chávez López Kf-328-018	\$	44,262	
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$	36,704	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$	11,633	
Olga M. Rojas Eliot Mp-067-11	\$	11,545	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-4	\$	5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-5	\$	5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-6	\$	5,429	
María Yee Loo Mp-067-001	\$	4,712	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

María Yee Loo Mp-067-004	\$	2,368	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$	2,150	
María Yee Loo Mp-067-003	\$	2,086	
María Yee Loo Mp-067-002	\$	1,835	
María Yee Loo Mp-067-009	\$	1,155	
María Yee Loo Mp-067-005	\$	27	

- 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.

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios			\$ 334,344
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios		\$ 104,879	
Quevedo Zavala Jesus Manuel	\$ 35,619		
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279		
Agüero Castro Omar	\$ 8,300		
Cobián Moreno Rafael Quintín	\$ 7,391		
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000		
Romero Navarro Carlos F.	\$ 6,000		
Becerra Quintero Catarino	\$ 4,974		
Soto Ibarra Diana Judith	\$ 4,179		
Bautista Sánchez Francisco	\$ 3,523		
Rojas Sánchez María del Carmen	\$ 1,900		
Mariscal Pérez Enrique	\$ 1,200		
Rodríguez Ibarra Emilio	\$ 513		
Dagnino Montaña Silvia María	\$ 1		
Faltantes de caja de Ex Funcionarios		\$ 10,309	
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767		
Figuroa Martínez Susana	\$ 3,809		
Magdaleno Avalos Rubén	\$ 1,646		
Valdez Valdez Jesus Heriberto	\$ 87		

17

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Robles Lizárraga Rosa Isela	\$	1	
Ex Funcionarios y empleados			\$ 210,270
Orozco López Eduardo Diego	\$	44,163	
Rivera Martínez Melissa	\$	25,000	
Agüero Castro Omar	\$	24,926	
Contreras Magaña Juan	\$	23,277	
Martínez Mendoza Francisco Javier	\$	17,228	
Vera Díaz Francisco	\$	16,797	
Pulido Pimentel Yahir	\$	11,479	
Quevedo Zavala Jesus Manuel	\$	8,000	
Casas Pérez Karla Paola	\$	5,600	
Mendoza Guzmán Alejandro	\$	5,000	
Serret Rodríguez Antonio	\$	4,497	
Figueroa Martínez Susana	\$	4,000	
Paredes Cárdena Héctor	\$	3,733	
Aguilar Rivas Evelia	\$	2,716	
Romero Sapiens Juan Carlos	\$	2,570	
Ituarte Camacho Sergio Domingo	\$	2,534	
Albañez Tapia Esmeralda	\$	2,418	
Barroso Medina Fernando	\$	2,013	
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	2,000	
Zermeño Chávez Manuel	\$	1,200	
Meza López María Dolores	\$	500	
Alamillo Cárdenas Felipe Heliodoro	\$	500	
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$	121	
Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios			\$ 1,271
García Serna Julio Cesar	\$	1,200	
Lozano Álvarez Lilia	\$	71	
Préstamos a Ex Empleados			\$ 7,615
Verdugo Barraza Jorge Alonso	\$	2,000	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Mendoza X Armando	\$	2,000		
Isarraras Duarte Manuel	\$	1,904		
Ayala Cortes Martha Patricia	\$	1,111		
Pineda Páez Gerardo Luis	\$	600		

B) Dentro de la integración de los Deudores Diversos a Largo Plazo, se reclasificaron las deudas de los Ex Funcionario y/o Ex Empleados del Ayuntamiento de Playas de Rosarito, que al terminar su periodo de labores quedaron con adeudo al Ayuntamiento, dichos adeudos se les está dando seguimiento con notificaciones y de algunos se ha logrado aclarar y/o cancelar el saldo y el resto han sido remitidos a Sindicatura para su revisión y seguimiento

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,008,772,940
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 837,548,672
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 144,926,543
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 19,382,773
D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 505,597
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 6,409,356

A) Terrenos Oficina Central	\$ 837,548,672
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346
Catalina Del Mar	\$ 3,582,920
Fracc. Costa De Oro	\$ 763,656
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302
Fracc. Colinas Del Volcán	\$ 11,322,950



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Col. Zona Rural (Morelos)	\$ 375,000	
Ejido Primo Tapia	\$ 1,519,718	
Hacienda Las Flores	\$ 2,714,430	
Fracc. La Mina	\$ 7,846,144	
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163	
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164	
Rancho El Mirador	\$ 3,771,304	
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612	
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619	
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874	
Playas De Santander	\$ 1,766,624	
Colonia Reforma	\$107,958,232	
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749	
Fraccionamiento Rosamar	\$ 8,538,200	
Fracc. Real Del Sol	\$ 4,790,190	
Zona Centro Sección Carretera	\$ 2,805,000	
Zona Centro Sección Playas	\$ 10,880,000	
Vista Hermosa	\$ 4,392,184	
Fracc. 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 Turística	\$ 38,262,713	
Col. San Miguel	\$ 14,599,197	
Col. Villa Bonita	\$ 4,834,728	
Punta Azul	\$ 18,676,710	
Cañón El Cuervo (Gran Parque)	\$ 85,129,094	
Lomas De Colorado	\$ 8,525,175	
Col. Lucio Blanco	\$ 9,312,272	
Col. Leyes De Reforma	\$ 7,703,484	
Fracc. Rancho La Capilla	\$ 1,964,755	
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

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	\$ 4,000,256	
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	

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 30 de Septiembre de 2018.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$ 144,926,543
Edificios Públicos	\$ 22,692,692	
Edificio Palacio Municipal	\$ 23,199,938	
Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.	\$ 1,560,000	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$ 304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$ 229,181	
Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012)	\$ 593,698	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Casa de día para el Adulto Mayor (Hábitat 2012)	\$ 1,071,375	
Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.	\$ 7,676,215	
DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L	\$ 2,887,040	
Centro Tenístico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$ 16,798,095	
Construcción del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$ 20,972,723	
Gimnasio Paralímpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$ 5,499,664	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegación Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$ 3,271,241	
Casa de la Cultura Abelardo L. Rodríguez (PRODEUR-FC-2014-ROS-IS-01)	\$ 978,863	
Rehabilitación del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$ 11,365,210	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$ 1,184,946	
Unidad Deportiva Profesor Andrés Luna (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-03)	\$ 1,419,708	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$ 3,159,745	
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$ 2,456,122	
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$ 1,986,225	
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$ 2,742,041	
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014- ROS-AD-01)	\$ 1,120,076	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$ 2,000,000	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegación Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS- LP-02)	\$ 773,431	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$ 1,194,830	
Trotapista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú	\$ 316,866	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin	\$ 1,880,417	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$ 1,542,201	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$ 4,050,000	

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 19,382,773	
Edificación Habitacional en Proceso		
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 7,900,059	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central		
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 6,489,626	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central		
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$ 4,878,248	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso		
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso Oficina Central	\$ 114,840	

C) Lo correspondiente a Construcciones en Proceso del Dominio Público pendientes de capitalizar las cuales están integradas por las siguientes obras.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

DESCRIPCIÓN	2016	2017	2018	SALDO
Obra CDC La mina programa de Infraestructura Vertiente Hábitat 2016 Contrato PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 Según Convenio.	\$ 2,316,422			
Subtotal 2016	\$ 2,316,422			\$ 2,316,422
Contrato PRODEUR-BDAN-2016-ROS-IS-01 Pavimentación con concreto hidráulico, de la calle Emiliano Zapata, desde la Calle Manuel Mestres a calle Melchor Ocampo de la colonia Reforma		\$ 4,279,843		
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-LP-02 , Construcción de Techo Firme		\$ 4,710,057		
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-IS-05, Construcción de cuarto para baño		\$ 420,453		
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-IS-04 Construcción de biblioteca en parque Ampliación Plan Libertador		\$ 1,606,000		
Contrato PRODEUR-R33-2017-ROS-AD-02 Construcción de invernadero en CDC Tonatzin		\$ 167,203		
CONTRATO PRODEUR R33 2017 ROS AD 01 CONSTRUCCION DE PISO FIRME CON CARGO AL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) EJERCICIO 2017, PROVENIENTE DEL FONDO FAIS 2017 ESTIMACION 2		\$ 25,563		
CONTRATO PRODEUR PREP 2017 ROS AD 01 SEGUN CONVENIO CON LA PRODEUR DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA VERTIENTE PREP 2017.		\$ 2,400,000		
Subtotal 2017	\$ -	\$ 13,609,119	\$ -	\$ 13,609,119
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS LP 01 CONSTRUCCION DE CUARTOS PARA DORMITORIO CON RECURSOS DEL FISM 2018			\$ 963,330	
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS LP 02 CONSTRUCCION DE TECHO FIRME CON RECURSOS DEL FISM 2018			\$ 1,133,330.32	
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑOS CON RECURSOS DEL FISM 2018			\$ 647,326	
CONTRATO PRODEUR FISM 2018 ROS AD 01 CONSTRUCCION DE BAÑOS BIBLIOTECA PLAN LIBERTADOR CON RECURSOS DEL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL FISM 2018			\$ 114,840.00	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

ESTIMACION 04 OBRA: " PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE EMILIANO ZAPATA, DESDE LA CALLE MANUEL MESTRE A CALLE MELCHOR OCAMPO DE LA COLONIA REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, BAJA CALIFORNIA" CONTRATO: PRODEUR-BDAN-2016-ROS-IS-01 PERIODO: DEL 17 DE AGOSTO AL 26 DE AGOSTO DE 2017			\$ 598,405	
Subtotal 2018	\$ -		\$ 3,457,231.26	\$ 3,457,231
TOTALES	\$ 2,316,422	\$ 13,609,119	\$ 3,457,231	\$ 19,382,773
	2016	2017	2018	SALDO

D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios		\$ 505,597
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$ 372,397	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$ 133,200	

D) Representa las Construcciones en Proceso en Bienes Propios pendientes de capitalizar las cuales se integran por las siguientes obras:

DESCRIPCIÓN	2013	2015	SALDO
Elaboración de manifestación de impacto ambiental del arroyo Huahuatay	\$ 133,200		
Subtotal 2013	\$ 133,200	\$ -	\$ 133,200
Proyecto y Estudio de Zona Rosa Rito		\$ 372,398	
Subtotal 2015	\$ -	\$ 372,397	\$ 372,397



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

TOTALES	\$ 133,200	\$ 372,397	\$ 505,597
	2013	2015	SALDO

E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización		\$ 6,409,356
Campo Real	\$ 1,148,400	
Mar De Calafia	\$ 260,424	
Misión de Mar II	\$ 1,645,903	
Mar De Popotla	\$ 570,871	
Terrazas del Mar	\$ 179,295	
Ejido Mazatlán	\$ 914,916	
Mar de Puerto Nuevo 1	\$ 1,689,547	

E) El saldo 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	\$ 171,039,055
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 22,544,592
B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 4,968,799
C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ 115,084
D) Equipo De Transporte	\$ 99,887,176
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	38,846,719
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$	150,000

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		\$	22,544,592
Muebles De Oficina Y Estantería	\$	6,659,711	
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$	64,898	
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$	15,372,021	
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$	447,962	

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$	4,968,799
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$	563,047	
Aparatos Deportivos	\$	2,463,002	
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$	1,767,059	
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$	175,690	

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		\$	115,084
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$	39,638	
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$	75,447	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al cierre del Tercer Trimestre de 2018.

D) Equipo De Transporte		\$ 99,887,176
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 93,062,700	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,824,476	

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

E) Equipo De Defensa y Seguridad		\$ 4,526,685
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685	

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 38,846,719
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 17,398,421	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 50,000	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 16,210,389	
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 644,584	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 2,558,743	
Otros Equipos	\$ 1,984,582	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$158,216,707 M.N. y contablemente a \$171,039,055 M.N. Existiendo una diferencia de **\$12,822,348** M.N. Dichas diferencias continúan en un proceso de investigación, integración y depuración, se anexa tabla analítica, que muestra el avance de la conciliación al cierre del Tercer Trimestre de 2018

DESCRIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 2,507,151.56	\$ 6,659,711	-\$ 4,235,825
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 58,413.98	\$ 64,898	-\$ 20,381
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 13,457,652.32	\$ 15,372,021	-\$ 1,409,943
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 1,669,283.91	\$ 447,962	\$ 1,226,275
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 652,457.92	\$ 563,047	\$ 177,853
Aparatos Deportivos	\$ 2,463,002.00	\$ 2,463,002	-\$ 0
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 2,379,326.44	\$ 1,767,059	\$ 51,959
Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo		\$ 175,690	-\$ 175,690
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 25,000.00	\$ 39,638	-\$ 14,638
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ 565,573.00	\$ 75,447	\$ 490,126
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 87,703,131.93	\$ 93,062,700	-\$ 4,445,482



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Otros equipos de Transporte	\$ 6,860,861.00	\$ 6,824,476	\$ 36,385
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 3,546,028.00	\$ 4,526,685	-\$ 980,657
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 17,790,955.44	\$ 17,398,421	-\$ 543,632
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 78,351.34	\$ 50,000	\$ 28,351
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 9,402,717.98	\$ 16,210,389	-\$ 4,869,042
Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 777,954.29	\$ 644,584	\$ 228,863
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,171,294.22	\$ 2,558,743	\$ 703,746
Otros Equipos	\$ 2,901,787.00	\$ 1,984,582	\$ 929,384
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTALES	\$ 158,216,707	\$ 171,039,055	-\$12,822,348

ACTIVOS INTANGIBLES:

Activos Intangibles	\$ 5,574,183
----------------------------	---------------------

A) Software	\$ 318,773
B) Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,255,410
Software	\$ 318,773
Software varios	\$ 318,773



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Licencias		\$ 5,255,410
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 5,255,410	

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.

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 28,035,667
--	----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,130,216
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 7,707,389
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 106,197
D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$ 1,301,347
F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,573,932
G) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 8,216,585

Desglose:

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base, confianza y lista de raya, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. de Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 30 de Septiembre de 2018.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$ 3,130,216
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central		
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central		\$ 1,528,992
Sueldos X Pagar Confianza	\$ 544,605	
Sueldos X Pagar Base	\$ 508,858	
Provisión Finiquitos Confianza OK.	\$ 363,613	
Provisión Finiquitos Confianza	\$ 55,036	
Sueldo por pagar (Homologación Policía Activa)	\$ 41,729	
Provisión Finiquitos Lista de Raya	\$ 13,131	
Peña Huerta Ismael Horacio	\$ 2,000	
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$ 20	
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP		\$ 1,600,719
Provisiones De Finiquitos (Contrato)	\$ 105,951	
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$ 1,494,768	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP		\$ 505
Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP Oficina Central	\$ 505	

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al cierre de Septiembre de 2018, quedando pendientes de pago.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central		\$ 7,707,389
Elite By Carga S.A. de C.V.	\$ 1,474,041	
Grupo Rice S.A. de C.V.	\$ 847,067	
Difusora MLVH S.A de C.V	\$ 449,120	
Soporte F1 S. De R.L. De C.V.	\$ 342,308	
Insignia Life S.A. de C.V.	\$ 250,317	
Canal De Noticias De Rosarito S.A. De C.V.	\$ 232,000	
Alfonso Vargas Ángeles	\$ 222,720	
Protección Integral de BC S.A de C.V.	\$ 193,952	
Televisora Fronteriza S.A. De C.V.	\$ 173,000	
Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana	\$ 171,013	
De la Riva Heredia Rubén	\$ 160,000	
Arriaga Vázquez José Guillermo	\$ 160,000	
Sevilla García Alejandro	\$ 139,200	
Palma Ávila Alan Alberto	\$ 125,002	
Palma Ávila Cindy Carolina	\$ 125,002	
Qualitas Compañía De Seguros S.A. De C.V.	\$ 124,589	
IM NETWORKS S DE R.L DE C.V	\$ 114,976	
Tecnicentro Royal S.A. De C.V.	\$ 114,377	
Solórzano Izquierdo Erik Orlando	\$ 102,802	
Impresora Y Editorial S.A. De C.V.	\$ 92,441	
Ejido Mazatlán	\$ 87,750	
Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.	\$ 87,171	
Rubio Aguilar Sergio	\$ 84,582	
Baja Medix S.A. De C.V.	\$ 83,853	
Del Mar, Construcciones y Servicios, S.A. de C.V.	\$ 82,538	
Antonio Azuara Álvarez	\$ 81,200	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Empresas Matco S.A. de C.V.	\$	77,059
Ochoop S.A. de C.V.	\$	76,058
Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.	\$	75,392
Salceda García Moisés	\$	71,027
Serrano Monzón Mario Alberto	\$	69,600
Aragón Harrison Carmen Olga	\$	69,600
Ramírez Robles Claudia Karina	\$	69,577
Dental Zamora S.C.	\$	51,975
Herrada Ozuna José Salomón	\$	48,719
Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste	\$	48,000
Carrasco Carrillo Suarez y Asociados, S.C.	\$	46,400
Autoservicio Córdova S.A. de C.V.	\$	45,472
Sánchez Delgado Luis Gerardo	\$	42,533
Mogollón Pérez Danny Fidel	\$	35,000
Hernández Crisanto Irene	\$	31,294
Ortiz Aguilera José Lauro	\$	30,935
Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.	\$	30,027
Muñoz Flores Sergio	\$	28,768
Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.	\$	28,720
Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..	\$	27,462
Pulido Saavedra José Andrés	\$	27,414
Medina Macías Narciso Rey David	\$	26,814
Laboratorio Gamboa S.A.	\$	25,294
Ramírez Medrano María Guadalupe	\$	24,800
Juárez Reyes Patricia	\$	24,600
Andrade Alvarado Raul Alfredo	\$	23,896
Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	\$	22,564



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Tesorería De La Federación	\$	22,187
Mejía Orozco Beatriz Estrella	\$	21,767
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	20,000
Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.	\$	20,000
Cruz Serrano Mónica Alejandra	\$	18,276
Flores Zamudio Brendley Vladimir	\$	18,276
Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.	\$	17,406
Sistemas y Servicios Profesionales S. C.	\$	17,383
Seguros Atlas S.A.	\$	17,061
Instituto de capacitación de la construcción	\$	16,790
Fármacos Especializados S.A de C.V.	\$	16,563
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	15,154
Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.	\$	14,699
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$	13,688
González Fuentes Rafael Ivan	\$	11,600
Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.	\$	11,542
Santoyo Morales José Luis	\$	10,903
Tenedora Elcoli S.A. De C.V.	\$	10,134
Sánchez Palma Adán Alberto	\$	9,595
Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.	\$	9,100
Martínez Mayorquiz Cindia Yadira	\$	7,958
Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.	\$	7,540
Leggs Vázquez Raul	\$	6,919
Zamora Carrillo Blanca Azucena	\$	6,689
Cias Periodísticas del Sol del Pacifico S.A. de C.V.	\$	5,565
Germán Riviello Sánchez Guerra	\$	5,127
Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.	\$	5,104
Rentería Sánchez Fernando	\$	4,988



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	4,872
Mayoral Hernández Sergio	\$	4,440
Tequida Hadar María Elena	\$	4,055
Militares Calderon S.A. De C.V.	\$	3,967
Ornelas Guzmán Raul	\$	3,465
Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.	\$	3,359
Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V.	\$	2,705
Ochoa Ruiz Guadalupe	\$	2,304
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	2,081
Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.	\$	1,776
Rangel Aguilar María Concepción	\$	1,615
Arreola Santos José Ángel	\$	1,392
Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.	\$	1,321
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C.	\$	966
Nevarez Machado María Aurelia	\$	944
Perales Acevedo Elías	\$	855
Martínez Gil Ricardo	\$	818
Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.	\$	791
Colín Arroyo Adolfo	\$	755
González González Mauricio	\$	701
Cruz Roja Mexicana I.A.P.	\$	602
North American Development Bank	\$	500
Sandoval López Heberto	\$	389
Equipos Eléctricos De Baja California S.A. De C.V.	\$	290
Cañizales Bujan Omaira Elena	\$	176
Club de Niños y Niñas Sección Rosarito A.C.	\$	141



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	100
Hospital Bonanova S.A. De C.V.	-\$	20

- C) Representa el saldo por pagar al 30 de Septiembre de 2018 a proveedores en moneda Extranjera (dólares), valuados en su complementaria al Tipo de Cambio de **\$18.8120** pesos por dólar.

C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$	106,197
Complementaria Prov. Dlls.	\$	100,552
Grupo Mexicano de Seguros	\$	2,830
Fim Her .S.C.	\$	1,122
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$	1,038
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$	404
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$	252

- D) El saldo representa el adeudo que tiene el Ayuntamiento por concepto obras que están ejecución:

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$	1
Servicios y Consultoría Arqmex S.A. de C.V.	\$	1

- E) Representa el saldo pendiente de pago por concepto de aportación de subsidios mensuales a las entidades paramunicipales de ejercicio anteriores.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$ 1,301,347
Prodeur Años Anteriores	\$ 964,511	
Prodeur	\$ 201,979	
Copladem	\$ 134,857	

F) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al cierre del Tercer Trimestre de 2018 están pendientes de pago.

F) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 7,573,932
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,338,130
Retención por Arrendamiento	\$ 1,440	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$ 1,336,690	
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 559,034
ISSSTECALI	\$ 460,595	
Servicios Médicos	\$ 98,439	
Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 4,338,280
ISPT	\$ 4,176,702	
ISR Asimilados a Sueldos	\$ 93,340	
Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT	\$ 68,238	
Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,338,488



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Cuotas Sindicales	\$ 393,957		
Dinero Fácil y Rápido	\$ 281,475		
Cuotas Estatutarias 2	\$ 185,693		
Argos Seguros	\$ 126,585		
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$ 81,366		
Cuotas Estatutarias	\$ 72,683		
Caja de Ahorro	\$ 60,343		
Crédito Fácil	\$ 39,282		
SEFUPU (Sec. De la Función Publica)	\$ 30,865		
Pensión Alimenticia	\$ 22,354		
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$ 9,950		
Asociación Manos Unidas	\$ 7,850		
Crédito Global	\$ 6,220		
Centro de Estudios y Análisis Humanistas, A.C.	\$ 5,953		
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$ 4,663		
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$ 4,000		
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$ 2,799		
UABC Boletos	\$ 2,106		
Descuento por Gafete no Entregado	\$ 294		
Retención Regidores	\$ 50		

G) Representa el importe de las cuentas por pagar que se tienen por conceptos distintos a proveedores y retenciones que se integra a continuación:



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

G) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo			\$ 8,216,585
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$ 483,290	
Rescate De Espacios Públicos	\$ 258,117		
Yee Gastelum Lobsam	\$ 120,465		
Fopedem	\$ 37,696		
Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.	\$ 30,706		
Gob. Edo 20% Zofemat	\$ 14,491		
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$ 11,917		
Strimling Shlafmitz Sara	\$ 5,407		
De La Madrid C Francisco	\$ 2,464		
María Aurelia Tinoco VT-001-033	\$ 2,026		
Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central		\$ 7,733,295	
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$ 4,954,704		
Provisión de cheques girados de la cuenta 8141	\$ 1,740,275		
Bancomer Cadenas	\$ 712,188		
Rosales Govea Gabriela	\$ 87,514		
Barriga Sánchez Reyes	\$ 39,680		
Talleristas Cemac	\$ 31,274		
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$ 18,136		
José Arcega Vejar	\$ 11,637		
Montaño Moreno Brenda Del Carmen	\$ 11,084		
Hernández Vara Jorge Alberto	\$ 8,982		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Gómez Cervantes María José	\$	7,396	
Mora Heredia Rodolfo	\$	6,650	
Conrado López Salazar	\$	6,097	
Provisión de cheques girados de la cuenta 639785309 SUBSEMUN 2010 BANORTE	\$	5,937	
Méndez Verdugo Erick	\$	5,646	
Robles Canchola Juan José	\$	5,323	
Mora Heredia Rodolfo	\$	5,286	
Gallardo Navarrete Roció	\$	4,839	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933 PREP MUNICIPAL HSBC	\$	4,746	
Félix Ochoa Vanessa Angelina	\$	4,491	
Castillo Ames Rurik Abdul	\$	4,491	
Álvarez Alemán Julio	\$	4,491	
Parra Terrones Cristian Michell	\$	4,487	
Robles Canchola Juan José	\$	4,249	
Espinoza Chavira María Del Rosario	\$	4,249	
Valdovinos Rodríguez Silvia	\$	4,134	
Rodríguez Pineda Eva Nallely	\$	3,999	
Pérez Martínez Karla Judith	\$	3,999	
Delva Hernández Melina	\$	3,999	
López Rochin Karen Liliana	\$	3,428	
Vázquez González Johana	\$	3,428	
Flores Apodaca Cinthya Zuleyma	\$	3,428	
Osbaldo Chávez Ortega	\$	3,176	
Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621909 Hábitat Federal HSBC	\$	3,136	
Alejandra Michael Moreno Magaña	\$	3,067	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Croswhaithe Melena Ariana	\$	2,016	
Sosa Cepeda Alma	\$	1,429	
Domingo Jiménez Hernández	\$	107	
Issstecali	\$	24	
Olvera López Roció de Jesus	\$	74	

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$	2,508,098
---	-----------	------------------

Refleja el saldo del capital y recargos pagaderos en el ejercicio 2018, de acuerdo al Anexo 1, del Convenio de reconocimiento de adeudo y pago en parcialidades que se celebró el 15 de agosto de 2017, con el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California, (ISSSTECALI).

Documentos por Pagar a ISSSTECALI del Principal a Corto Plazo	\$	2,152,874
Documentos por Pagar a ISSSTECALI de Recargos a Corto Plazo	\$	355,224

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

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$	2,756,534
--	-----------	------------------

Corresponde a la porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo, se tiene el compromiso de pagar en el ejercicio 2018, correspondiente al capital

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		\$	2,756,534
FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE		
31 de Octubre de 2018	\$ 912,822		
30 de Noviembre de 2018	\$ 918,831		
31 de Diciembre de 2018	\$ 924,880		



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$ 3,585,510
----------------------------------	---------------------

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central		\$ 3,585,510
Provisión Varios	\$3,516,101	
Reembolsos 2013	\$ 17,814	
Provisiones Nomina	\$ 48,695	
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 2,900	

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos, finiquitos y el registro de la nómina de aguinaldos todos estos pagaderos en 2018.

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$1,798,458
------------------------------------	--------------------

El saldo representa el importe de los ingresos por clasificar y provisiones que se van cancelando conforme se van pagado.

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 800,037
Recuperación Cheques Devueltos	\$ 1,937	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 97,330	
16% IVA Cobrado Por Cta Concesionario Grúa	\$ 25,655	
Honorarios De Intervención	\$ 2,718	
Multas Federales No Fiscales	\$ 29,846	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos	\$ 40,601	
Gastos De Ejecución Zfmt (20%)	\$ 798	
Seguros Y Daños A Terceros	\$ 10,000	
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 183,929	
Reparación De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$ 77,812	
Redondeo	\$ 33,763	
Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 11,512	
Recurso Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	\$ 102,142	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 3,224	
35% Imp. adicional Educación Media Superior	\$ 24,629	
Expedición de Actas de Nacimiento	\$ 5,556	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 29,629	
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$ 118,958	
Otros Pasivos Circulantes		\$ 998,422
Hisense Electrónica México SA de CV	\$ 138,972	
Instituto Arte y Cultura (IMAC)	\$ 11,150	
Promotora desarrollo Urbano PRODEUR	\$ 2,512	
Paulina Yesenia Díaz Vega	\$ -	
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$ 585,924	
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$ 118,891	
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$ 112,844	
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$ 28,128	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 4,113,059
--	---------------------

Integración:

Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo	\$ 55,011
Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles	\$ 55,011
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,714,503
Anzorena Villarino Juan Francisco	\$ 6,120
Casillas Rodríguez Melissa	\$ 530
Schulz Robles Enrique	\$ 19,935
Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.	\$ 455,829
Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.	\$ 13,054
López Monreal Luis Ángel	\$ 4,160
Ortiz Solano Sergio Edgar	\$ 4,995
Méndez Mateis Víctor Hugo	\$ 34,744
Comisión Federal De Electricidad	\$ 9,756
Salazar Márquez Rubén	\$ 619
Factory Racing S.A. De C.V.	\$ 720
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$ 15,718
Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V.	\$ 6,483
Blindado Seguro S.A. De C.V.	\$ 816,513
A Fiesta Elegante S.A. De C.V.	\$ 10,401
Cortez Avedaño Ivonne	\$ 21,978
Operadora De Hospitales Ángeles S.A.	\$ 100



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Pinturas Pevi S.A. De C.V.	\$	4,664
Hernández Cárdenas Rosalba Leticia	\$	9,409
Borja Robles Carlos	\$	221,169
Mendivil Guevara Mariano	\$	2,997
Inovacion y Desarrollo Empresarial A.C.	\$	12,375
Cosemsa S.A. De C.V.	\$	33,522
Valdez Aguiluz Miguel Leonardo	\$	50
García Porras Francisco	\$	4,496
Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)	\$	777
Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.	\$	4,665
Radioimagen Medica SC	\$	20,650
Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.	\$	1,288
Caballero Camou Guillermo Ernesto	\$	278
Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.	\$	3,330
Proveedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.	\$	3,830
Bernal Ernesto	\$	7,770
Comisión Federal De Electricidad	\$	16,820
Proveedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V.	\$	1,131,373
Silvia Denogean Nadia Elizabeth	\$	4,995
Colina Casillas Gabriel	\$	133,200
General De Seguros S.A.B	\$	2,395
Zamora Roa Guillermina	\$	2,784
Hipódromo Agua Caliente S.A. De C.V.	\$	16,554
Gobierno Del Estado De Baja California	\$	37,933
Silva Rodríguez Silvia Berenice	\$	30,330
Sarabia Angulo Fernando	\$	5,040
López Esparza Federico	\$	1,620
Noreña Osterroth Carlos Armando	\$	3,510

47

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.	\$	14,430	
Andrade Alvarado Raul Alfredo	\$	57,861	
Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.	\$	338,367	
Rubio Aguilar Sergio	\$	22,770	
Salyeri De México S.A. De C.V.	\$	16,178	
Canovas Agueros Miguel Ángel	\$	3,775	
Impresora y Editorial S.A. De C.V.	\$	999	
Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.	\$	5,349	
Negrete Barreto Miriam Jessica	\$	7,830	
Valencia Ortega Elías	\$	5,265	
Jiménez Zamudio Maricela	\$	14,741	
Editorial Kino S.A. De C.V.	\$	1,000	
Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.	\$	12,585	
Operadora Vips S. de R.L. de C.V.	\$	5,393	
Pegaso PCS S.A. de C.V.	\$	47,159	
Blockbuster de México, S.A. de C.V.	\$	11,704	
El Nido Cachanilla S.A.	\$	5,600	
Choix Editores S. de R.L. de C.V.	\$	635	
Farmacias Similares S.A. de C.V.	\$	673	
Álvaro Jovany Quintero Castañeda	\$	1,769	
Valencia Lepe Rigoberto	\$	182	
González Ortiz Antonio	\$	763	
Contratistas por Pagar a Largo Plazo			\$ 290,093
RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.	\$	4,916	
Cema Ingeniería S.A. de C.V.	\$	285,178	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Otras cuentas por Pagar a Largo plazo		\$ 53,451
Préstamo Banorte	\$ 53,451	

Se integra por adeudos registrados que a la fecha, no solicitaron el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años.

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$6,536,204
---	--------------------

Documentos por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP Oficina Central	\$ 77,581
Documentos Pagar a ISSSTECALI del Principal a Largo Plazo	\$ 6,458,622

1.- Con fecha 15 de agosto de 2017 se firma convenio de reconocimiento de adeudo y pago en parcialidades entre el H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito, B.C. e ISSSTECALI, en el cual se establece una tabla de amortización con pago en 26 parcialidades, que inicia el 31 de agosto y finaliza el 30 de Septiembre de 2019, el cual fue autorizado en sesión de cabildo en el punto v) del Acta VII/026/2017 de fecha 14 de agosto de 2017.

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

Deuda Pública a Largo Plazo	\$215,286,163
------------------------------------	----------------------

Muestra el saldo a largo plazo de la Deuda Publica que con fecha 09 de junio de 2015, se contrajo mediante contrato de Crédito COFIDAN NO. BC4410 con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. por \$228,541,880.00 (Doscientos Veintiocho Millones Quinientos Cuarenta y Un mil Ochocientos Ochenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$167,041,880.00 (Ciento Sesenta y Siete Millones Cuarenta y Un Mil Ochocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.), se utilizaron para el Pago del Saldo Insoluto más el costo de rompimiento de Cobertura de Contrato Crédito Cofidan No. BC4530. En el contrato se estableció un periodo de gracia de dos años, que de acuerdo con la tabla de amortización en el mes de septiembre de 2017 se iniciara con el pago de capital. La diferencia de \$61,500,000.00, (Sesenta y Un



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Millones Quinientos Mil pesos 00/100 M.N.) son utilizados en la ejecución de diversas obras de pavimentación, rehabilitación y adquisición de maquinaria; como inversión pública productiva.

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

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 3,906,291
--	---------------------

Se integra de la siguiente forma:

I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central		\$3,687,880
Israel Armando Díaz Ruiz	-\$ 1,887	
Olga M. Rojas Eliot Mp-67-11	\$ 11,545	
Juan Carlos Rubio Mp-67-12	\$ 125,961	
Juan Carlos Rubio Mp-67-13	\$ 103,206	
Carlos Alberto Mejía Kf-325-2	\$ 2,150	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-4	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-5	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-6	\$ 5,429	
Ma. Eugenia Saal Escobar Kf-325-7	\$ 11,633	
Ricardo Sánchez Pérez Kf-325-9	\$ 36,704	
Francisco Chávez López Kf-328018	\$ 44,262	
Francisco Chávez López Kf328019	\$ 48,060	
Francisco Chávez López Kf328020	\$ 67,015	
Francisco Chávez López Kf328021	\$ 75,453	
María Yee Loo Mp067001	\$ 4,712	
María Yee Loo Mp067002	\$ 1,835	
María Yee Loo Mp067003	\$ 2,086	
María Yee Loo Mp067004	\$ 2,368	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

María Yee Loo Mp067005	\$ 27	
María Yee Loo Mp067009	\$ 1,155	
Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018	\$ 231,393	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035	\$ 122,755	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065	\$ 107,711	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365	\$ 109,823	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395	\$ 111,934	
Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425	\$ 111,934	
Elvicela Soto Contreras MI-007-095	\$ 84,480	
Elvicela Soto Contreras MI-007-125	\$ 88,704	
Elvicela Soto Contreras MI-007-155	\$ 107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-185	\$ 107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-215	\$ 107,711	
Elvicela Soto Contreras MI-007-245	\$ 105,599	
Erika Roxana Romero Castro MI-007-275	\$ 82,368	
Jonathan David Galván Nuño MI-007-305	\$ 89,717	
María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335	\$ 116,106	
Margarita López Hernández MI-007-455	\$ 82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485	\$ 82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515	\$ 82,368	
Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575	\$ 89,568	
Josefina Senteno García MI-007-545	\$ 88,704	
Alma Olivia Cruz López MI-007-605	\$ 95,832	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001	\$ 127,349	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061	\$ 116,445	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091	\$ 117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-121	\$ 117,754	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151	\$ 129,529	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181	\$	103,869	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221	\$	107,943	
Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241	\$	107,799	
II.- Reembolsos Oficina Central			\$ 13,305
Fernández López Hugo Alonso	\$	2,560	
González Martínez Hipólito	\$	498	
Santana Mota Héctor Alberto	\$	971	
Huerta Suarez Héctor Javier	\$	628	
Salazar Quintero Gerardo	\$	221	
Ahumada Limón Gaddiel Moisés	\$	400	
Quintero Gómez David Nahúm	\$	3,958	
Bracamontes Hernández Dulce María	\$	1,200	
Castillo Arias Carlos Alberto	\$	1,171	
Jaime Valadez Adriana	\$	1,698	
Provisión Varios	\$	-	
III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central			\$ 205,106
Crédito Fácil	\$	198,456	
Asociación Manos Unidas A.C.	\$	6,650	

- 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 pendientes de pagar al 30 de Septiembre de 2018 es importante mencionar que se disminuyó el saldo de esta cuenta en este trimestre por la cancelación de unas provisiones por prescripción.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

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

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 1,087,891,739
--------------------------------------	-------------------------

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 948,256,907
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,094,949
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,076,530	
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		\$ 768,074,477
Terrenos	\$ 369,991,491	
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	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

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

B) Patrimonio Generado		\$ 139,634,832
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central		\$ 97,954,681
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$ 97,954,681	
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 162,671,071
Resultado Ejercicio 1995	-\$ 115,297	
Resultado Ejercicio 1996	\$ 2,251,214	
Resultado Ejercicio 1997	\$ 6,991,358	
Resultado Ejercicio 1998	-\$ 11,731,340	
Resultado Ejercicio 1999	-\$ 2,787,734	
Resultado Ejercicio 2000	-\$ 7,823,823	
Resultado Ejercicio 2001	\$ 11,345,398	
Resultado Ejercicio 2002	\$ 13,708,717	
Resultado Ejercicio 2003	\$ 12,903,407	
Resultado Ejercicio 2004	\$ 7,142,219	
Resultado Ejercicio 2005	\$ 53,115,790	
Resultado Ejercicio 2006	\$ 58,355,304	
Resultado Ejercicio 2007	\$ 43,034,443	
Resultado Ejercicio 2008	-\$ 32,655,900	
Resultado Ejercicio 2009	-\$ 1,613,015	
Resultado Ejercicio 2010	-\$147,492,656	
Resultado Ejercicio 2011	-\$ 57,355,406	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Resultado Ejercicio 2012	-\$ 25,198,371		
Resultado de Ejercicio 2013	\$ 58,471,164		
Resultado de Ejercicio 2014	\$ 47,570,137		
Resultado de Ejercicio 2015	\$ 4,900,782		
Resultado de Ejercicio 2016	\$ 51,926,200		
Resultado de Ejercicio 2017	\$ 77,728,482		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$120,990,920	
Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,621		
Rectificación Patrim. 2009	\$ 536,064		
Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759		
Rectificación Patrim. 2011	-\$113,214,063		
Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,004,812		
Rectificación Patrimonial 2013	-\$ 1,343,711		
Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 1,691,776		
Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 599,588		
Rectificación Patrimonial 2016	-\$ 33,172		

- 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 a la actualización de un bien inmueble.
- B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al cierre del Tercer Trimestre de 2018 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN:

Ingresos	\$ 450,055,011
-----------------	-----------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

A) Ingresos de Gestión		\$ 199,988,593
1)	Impuestos	\$ 139,515,867
2)	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 1,933,459
3)	Contribuciones de Mejoras	\$ 1,333,232
4)	Derechos	\$ 41,362,812
5)	Productos de Tipo Corriente	\$ 6,765,502
6)	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 8,905,333
7)	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 172,389
B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 249,619,658
1)	Participaciones y Aportaciones	\$ 249,619,658
C) Otros Ingresos		\$ 446,860
1)	Ingresos Financieros	\$ 35,009
2)	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 411,851

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:



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

1) Impuestos		\$ 139,515,867
Impuesto Predial	\$ 40,579,264	
Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 28,460,667	
Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$ 164,127	
Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 27,499,849	
Otros Impuestos Oficina Central	\$ 29,520,082	
Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 13,291,878	

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		\$ 1,933,459
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 1,933,459	

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		\$ 1,333,232
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 1,333,232	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

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		\$ 41,362,812
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 41,248,594	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 114,217	

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

5) Productos Tipo Corriente		\$ 46,765,502
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 1,848,673	
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes Oficina Central	\$ 4,916,829	

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

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 8,905,333
Multas Oficina Central	\$ 5,713,591	
Reintegros Oficina Central	\$ 4,049	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 176,125	
Aprovechamientos de Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,415,718	
Otros Aprovechamientos Oficina Central	\$ 1,595,849	

7.- Representa los ingresos no comprendidos en las Fracciones de Ley.

7) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley Causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 172,389	
Multas De Transporte de años anteriores	\$ 36,240	
Multas De Tránsito de años anteriores	\$ 133,149	

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:

1.- Participaciones y Aportaciones	\$ 214,746,460	
Participación Federal Fondo General	\$ 93,263,864	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 14,636,177	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Fondo de Fiscalización	\$ 5,284,526	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 2,058,260	
Gasolina y Diésel	\$ 8,497,210	
Tenencia o uso e vehículos	\$ 2,556	
Impuesto sobre automóviles nuevos	\$ 1,239,785	
Impuestos Estatales	\$ 7,761,707	
Impuesto Sobre Hospedaje	\$ 339,313	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 702,740	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 263,947	
Fondo Compensatorio	\$ 1,828,207	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 97,413	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 46,589,328	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 22,381,884	
Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre	\$ 9,435,999	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 363,545	

C) Otros ingresos:

60

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Productos de Capital		\$ 35,009
Ausencias	\$ 34,181	
Sobrantes de Caja	\$ 828	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 150,574
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 150,574	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$352,100,430
--------------------------------	----------------------

1.-Servicios Personales		\$ 197,385,176
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 62,506,754	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 6,754,042	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 54,297,321	
Seguridad Social	\$ 17,218,166	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 56,528,893	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$ 80,000	
2.- Materiales y Suministros		\$ 25,300,226



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,165,411	
Alimentos y Utensilios	\$ 172,840	
Materiales y Artículos de Cosntrucción y de Reparación	\$ 3,081,694	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 56,825	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 13,311,243	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 3,572,760	
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ 1,371,966	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 2,567,487	
3.- Servicios Generales		\$ 61,675,693
Servicios Básicos	\$ 20,366,532	
Servicios de Arrendamiento	\$ 2,556,594	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 6,711,694	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 2,644,472	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 21,929,162	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 4,125,911	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 454,488	
Servicios Oficiales	\$ 1,957,839	
Otros Servicios Generales	\$ 929,001	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas durante el Tercer Trimestre de 2018, 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.

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	\$ 32,162,936
--	----------------------

1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$ 24,153,888
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 24,109,606	
Gastos Indirectos	\$ 44,283	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 1,075,755
Fondo Zofemat	\$ 1,075,755	
3.- Ayudas Sociales		\$ 6,783,292
Ayudas Sociales a Personas	\$ 5,021,316	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Ayudas Sociales a Instituciones Sin Fines de Lucro	\$	
	1,761,977	
4.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	\$	150,000
Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	\$	
	150,000	

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.

1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES

NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 2,175,000
Subsidio	\$ 825,000	
Subsidio para Beca Estudiantes	\$ 900,000	
Subsidio Beca transporte	\$ 450,000	
PRODEUR		\$ 2,212,500
Subsidio	\$ 2,212,500	
COTUCO		\$ 2,700,000
Subsidio	\$ 2,700,000	
COPLADEM		\$ 1,436,270
Subsidio	\$ 1,436,270	
DIF		\$ 7,065,000



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Subsidio	\$ 7,065,000	
IMDER		\$ 4,687,500
Subsidio	\$ 4,687,500	
INMUJER		\$ 975,000
Subsidio	\$ 975,000	
IMAC		\$ 833,333
Subsidio	\$ 833,333	
IMPLAN		\$ 1,275,000
Subsidio	\$ 1,275,000	
IMCACECO		\$ 750,000
Subsidio	\$ 750,000	
	TOTAL	\$ 24,109,603

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 la gastos de canasta básica, pago de servicios, ayudas para gastos funerarios, registro de infantes, becas escolares, entre otros.

4.- Donativos a Instituciones sin fines de lucro: Donativo entregado a la Cruz Roja.

C) Participaciones y Aportaciones		\$ 21,669,756
Otros Convenios		\$21,669,756

C) Participaciones y Aportaciones: Representan las aportaciones por convenio con PRODEUR para el Fondo de Proyectos de Desarrollo Regional (PDR) al 30 de Septiembre de 2018.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

D) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica		\$ 13,387,618
Intereses De La Deuda Pública		
Intereses COFIDAN	13,387,618	

D) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública: Representan las erogaciones realizadas durante el ejercicio por el pago de intereses generados del crédito COFIDAN al 30 de Septiembre de 2018.

E) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 519,024
Perdida En Cambio	\$ 519,024	

E) Otros gastos y pérdidas extraordinarias: Representa la pérdida en tipo de cambio por la fluctuación cambiaria en el Tercer Trimestre de 2018.

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2018.

Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central	\$97,954,681
---	---------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto del Tercer Trimestre de 2018, la modificación en Equipo de Transporte corresponde a la donación de camión tipo bombera:



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 152,958
---	-------------------

DESCRIPCIÓN	30-SEP-2018	31-DIC-2017	MODIFICACIONES
Patrimonio Recibido Oficina Central			
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	\$ 565,158	\$ -
Equipo De Transporte	\$ 4,076,530	\$ 3,923,572	\$ 152,958
Áreas Verdes	\$ 35,525,964	\$ 35,525,964	\$ -
Parques Y Jardines	\$ 1,290,538	\$ 1,290,538	\$ -
Terrenos	\$ 56,383,597	\$ 56,383,597	\$ -
Multas Fracc. No Autorizados	\$ 93,617	\$ 93,617	\$ -
Donaciones Diversas	\$ 1,282,123	\$ 1,282,123	\$ -
Remodelación De Edificios	\$ 14,815,624	\$ 14,815,624	\$ -
Edificios Públicos	\$ 61,786,331	\$ 61,786,331	\$ -
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	\$ 4,275,468	\$ -
Bienes Inmuebles Oficina Central			
Terrenos	\$ 369,991,491	\$ 369,991,491	\$ -
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	\$ 2,524,438	\$ -
Panteones	\$ 1,249,541	\$ 1,249,541	\$ -
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	\$ 82,086,046	\$ -
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	\$ 312,222,961	\$ -
Bienes Muebles Oficina Central			
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	\$ 13,798	\$ -
Actualicen de Bienes Inmuebles			

67

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	\$ 73,683	\$ -
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ 948,256,907	\$ 948,103,949	\$ 152,958

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

DESCRIPCIÓN	30-SEP-2018	31-DIC-2017
Efectivo	\$ 11,000	\$ 11,000
Bancos y Tesorería	\$ 13,025,438	\$ 14,415,008
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 32,599,267	\$ 10,212,816
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 111,316,719	\$ 74,612,199
Depósitos en Garantía	\$ 57,200	\$ 57,200
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 157,009,624	\$ 99,308,223

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-SEP-2018	31-DIC-2017	ADQUISICIONES
Terrenos Oficina Central	\$ 837,548,672	\$ 837,548,672	\$ -
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 144,926,543	\$ 144,926,543	\$ -



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 19,382,773	\$ 15,925,541	\$ 3,457,231
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 505,597	\$ 505,597	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ 6,409,356	\$ 6,409,356	\$ -
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,008,772,940	\$ 1,005,315,708	\$ 3,457,231
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 22,544,592	\$ 22,269,355	\$ 275,237
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 4,968,799	\$ 4,918,799	\$ 50,000
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 115,084	\$ 115,084	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 99,887,176	\$ 98,730,806	\$ 1,156,370
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 4,526,685	\$ 4,526,685	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 38,846,719	\$ 36,910,699	\$ 1,936,020
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 171,039,055	\$ 167,621,429	\$ 3,417,626

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

CONCEPTO	30-SEP-2018	31-DIC-2017	2015
Ahorro / Desahorro antes de rubros	\$ 98,473,705	\$ 91,182,122	\$ 25,310,734



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

	Extraordinarios			
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo			\$	-
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ -	\$ 1,696,677	\$	-
Depreciación		\$	\$	-
Perdida en Tipo de Cambio	\$ 519,024	\$ 1,431,602	\$	\$ 312,109
Inversión Pública No Capitalizable	\$ -	\$ 9,322,638	\$	-
Incremento en inversiones producido por revaluación		\$	\$	-
Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo		\$	\$	-
Incremento en cuentas por cobrar		\$	\$	-
Partidas Extraordinarias	\$ 519,024	\$ 12,450,917	\$	\$ 312,109
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 97,954,681	\$ 78,731,205	\$	\$ 24,998,625

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

CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 450,306,146
-------------------------------------	-----------------------



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ 446,860
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 446,860	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ 697,895
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 697,895	
4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)		\$ 450,055,111

CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$365,215,635
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 14,707,504
Mobiliario y equipo de administración	\$ 2,246,350	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	\$ 1,003,412	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 14,907	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ 34,228	
Obra pública en bienes propios	\$ 3,457,231	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ 7,951,376	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros egresos presupuestales no contables	\$ -	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 1,594,780
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros gastos	\$ 1,594,780	
Otros gastos contables no presupuestales	\$ -	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$352,102,910



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuentas de Orden Contables	\$ 969,544,783
----------------------------	-----------------------

Se integra por:

1.- Pasivos Contingentes		\$ 59,942,304
Juicios Civiles	\$ 43,354	
Juicios Penales	-\$ 15,696,712	
Juicios Contenciosos	\$ 17,708,000	
Juicios Laborales	\$ 58,272,863	
Juicios Mercantiles	-\$ 385,200	

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del cierre del Tercer Trimestre de 2018, 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		\$ 659,762,621
Rezago De Impuesto Predial	\$ 468,514,192	
Rezago Multas De Transito	\$ 23,070,024	



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia	\$	946,572	
Rezago Revalidación De Alcoholes	\$	690,245	
Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla	\$	617,089	
Rezago De Convenios Diversos	\$	737,766	
Rezago De Multas Por Sindicatura	\$	4,948,338	
Rezago por Multas de Control Urbano	\$	3,736	
Rezago por Multas de Transporte	\$	312,902	
Rezago por Multas de Regulación	\$	13,136	
Rezago de Pavimentación	\$	34,110,783	
Rezago por Multas Federales No Fiscales	\$	6,480,780	
Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	119,317,059	

2.- Rezago: Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 30 de Septiembre de 2018 están pendientes de pago.

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 249,839,858
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$	3,994,255
Col. Lucio Blanco	\$	55,032,286
Col. Ampliación Constitución	\$	765,000
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$	24,624,509



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Col. Constitución	\$ 38,333,861	
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	
Valles Del Mar	\$ 24,197,933	
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400	
Fracc. Mar de Calafia	\$ 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	

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

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 509,814,441
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 198,711,528
Modificaciones al Presup. Aprobado	-\$ 71,928,938
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 17,816,216
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 11,387,967
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 3,228
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 353,824,439



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 509,814,441
Modificado	\$ 581,743,379
Comprometido	\$ 383,031,851
Devengado	\$ 365,215,635
Ejercido	\$ 353,827,668
Pagado	\$ 353,824,439

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 509,814,441	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 198,711,528	\$ -
Modificado Ptal	-\$ 71,928,938	-\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 17,816,216	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 11,387,967	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 3,229	\$ -
Pagado	\$ 353,824,439	\$ -

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	\$ 509,814,441
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 115,179,460
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-\$ 55,671,166
Ley de Ingresos Devengada	\$ 450,306,146
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 450,306,146



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Estimado	\$ 509,814,441
Modificado	\$ 565,485,607
Devengado	\$ 449,608,251
Recaudado	\$ 449,608,251

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 509,814,441	-
Estimado + Modificaciones	\$ 565,485,607	0
Modificado Presupuestal	-\$ 55,671,166	0
Devengada	\$ 325,044,733	697,895
Recaudada	\$ 325,044,733	697,895

La diferencia de \$697,895 se muestra debido a los ingresos transitorios que en el ejercicio se van reclasificando a ingresos de Ley contablemente están en la cuenta 2.1.9.1.1.1 Otros ingresos presupuestarios no contables

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:

PERSONALIDAD JURÍDICA.

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

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

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

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

La Constitución Política de Los Estados Unidos Mexicanos.

La Constitución Política del Estado de Baja California.

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

Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.

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

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

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

Delegación Zona Centro
Delegación Primo Tapia
Delegación Plan Libertador

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 30 de Septiembre de 2018 son los siguientes:

Presidente Municipal:

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2018.

Lic. Mirna Cecilia Rincón Vargas



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Tesorero Municipal:

Del 01 de Enero al 17 de Septiembre de 2018.

C.P. Gerardo Alfredo Rocha Centeno

Encargada de Despacho de la Tesorería Municipal:

Del 17 al 30 Septiembre de 2018.

Lic. Alma Nidia González López

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

De acuerdo al Plan de Municipal de Desarrollo de Playas de Rosarito 2017-2019, el objetivo general es:

“Activar el Tejido Social de Playas de Rosarito para transformarlo en un municipio seguro con respeto a los derechos humanos de todos los grupos sociales, la igualdad de género, empleo, bienestar económico y social, con orden urbano y desarrollo sustentable, integración y crecimiento metropolitano, siendo un gobierno transparente, innovador y eficiente.”

Para lo cual el Plan de Municipal de Desarrollo, está estructurado en 6 ejes temáticos y 6 políticas transversales, como se ilustra en el siguiente esquema:

	EJE 1	EJE 2	EJE 3	EJE 4	EJE 5	EJE 6
Ejes Rectores de Gobierno	Fortalecimiento del Tejido Social de Nuestras Comunidades	Playas de Rosarito, Seguro y Solidarios	Empleo y Bienestar Económico para los Rosaritenses	Desarrollo Sustentable e Integración Metropolitana	Gobierno Innovador y Eficiente	Gobierno Transparente
Políticas Transversales	Derechos Humanos					
	Actividad del Tejido Social					
	Fomento al Empleo					
	Sustentabilidad					
	Equidad de Genero					
	Estrategia Digital					



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

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

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

DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

AGRUPACIÓN DE CUENTAS.

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

BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros del Cierre del Tercer Trimestre de 2018, 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; apeándose a los criterios que emite el Consejo de Armonización Contable para la elaboración homogénea de la Información Financiera.

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

- a) Marco conceptual de contabilidad gubernamental
- b) Postulados básicos de contabilidad gubernamental
- c) Normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos e ingresos.
- d) Matrices de conversión para la armonización contable.
- e) Plan de cuentas, modelos de asientos contables y guías contabilizadoras.
- f) Manual de contabilidad gubernamental
- g) Principales reglas de registro y valoración del patrimonio



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

- h) Normas y metodología para la emisión de la información financiera, estructura de los Estados Financieros y sus notas.
- i) Clasificadores presupuestarios (Por rubro de ingresos, Administrativa, Funcional, Programática, por Objeto y Tipo de Gasto).
- j) Entre otros.

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

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 30 de Septiembre 2018 **\$18.8120** por un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	Importe
566264665 Banorte Dlls	\$ 177,029
Complementaria	\$ 3,153,235



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Pasivos en Moneda Extranjera

Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ 106,197
Complementaria Prov. Dlls.	\$ 100,552
Grupo Mexicano de Seguros	\$ 2,830
Fim Her .S.C.	\$ 1,122
Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen	\$ 1,038
Soporte F1 S. de R.L. de C.V.	\$ 404
Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.	\$ 252

Los importes en moneda extranjera se encuentran analizados en las notas de desglose en el apartado de Efectivo y Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

INVERSIONES FIJAS.

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

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, a la fecha del cierre del Cuarto Trimestre de 2017, no se han determinado, cabe mencionar que se está trabajando para que el padrón de bienes muebles sea cargado al sistema SIAC y se realicen en automático las depreciaciones correspondientes, y de acuerdo al porcentaje de avance se estima que se concluirá dentro del Tercer Trimestre de 2018; por otra parte se continua con el análisis de las diferencias en conciliación, entre el padrón y los registros contables.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 30 de Septiembre de 2018.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-sep-18	Proyección de Recaudacion
Libre Disposición	\$ 443,082,773	\$ 443,082,773	\$ 345,804,808	\$ 97,277,965
Transferencias Federales Etiquetadas	\$ 66,731,668	\$ 122,402,834	\$ 103,803,443	\$ 18,599,391
Total	\$ 509,814,441	\$ 565,485,607	\$ 449,608,251	\$ 115,877,356

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

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

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

Indicadores:

1.- Peso de la Deuda Pública 2018 en los ingresos totales (cifras trimestrales):

Método de Calculo	Deuda Pública Trimestral	/	Ingreso Total Trimestral	*	100	=	Peso de la deuda
Formula	\$ 5,248,574	/	\$ 325,044,733	*	100		1.61%



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Deuda Pública total	\$	5,248,574
Ingreso Total anual	\$	325,044,733

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

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

Formula	\$ 8,929,259	/	\$ 279,822,733	*	100	=	3.19%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

Servicios de la deuda	\$	8,929,259
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$	279,822,733

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.



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

CALIFICACIONES OTORGADAS.

En fecha 02 de Octubre, 2017: Fitch Ratings subió a 'BBB (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).

POSICIONAMIENTO ESTATAL EN ARMONIZACIÓN CONTABLE.

Posicionamiento del 1er lugar entre los cinco municipios del Estado de Baja California en la evaluación de la Cuenta Pública 2017 realizada por el SEVAC plataforma de la Secretaría Técnica del Consejo Nacional de Armonización Contable con una calificación de 99.61% de cumplimiento.

PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado al cierre del Tercer Trimestre de 2018; permite mantener las finanzas públicas municipales sanas, a la vez de que se cumplieron con los compromisos no permitiendo su acumulación o diferimiento, en la amortización oportuna de la deuda pública a cargo del H. Ayuntamiento, las obligaciones derivadas de las relaciones laborales como son los convenios concertados con el Instituto de Seguridad Social (ISSSTECALI), y el cumplimiento en el pago de pasivos generados en la operación.

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

EFFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

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



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

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

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

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