



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Efectivo y Equivalentes</b> | <b>\$ 125,624,280</b> |
|--------------------------------|-----------------------|

|   |              |    |                      |
|---|--------------|----|----------------------|
| <b>Efectivo</b>   |              |    | <b>\$ 11,500</b>     |
| Fondo Fijo de Caja de Recaudación   | \$ 11,500    | A) |                      |
| Caja  | \$ -         |    |                      |
| <b>Bancos y Tesorería</b>   |              |    | <b>\$ 19,214,906</b> |
| <b>Banorte</b>  |              |    |                      |
| 0567488150 Banorte Tesorera   | \$ 1,878,556 | B) |                      |
| 0210218756 Banorte Tesorera   | \$ 20,781    | C) |                      |
| 0210218738 Banorte Nomina y Gastos  | \$ 22,574    | D) |                      |
| 0595065291 Banorte Ramo 28 2018   | \$ 1,436,739 | E) |                      |
| 1056476256 Banorte S.A. Cta. Fortaseg Mpal 2019                           | \$ 50,069    | F) |                      |
| <b>BBVA Bancomer</b>  |              |    |                      |
| 0159159231 Predial BBVA y Nomina  | \$ 2,348,846 | G) |                      |
| <b>HSBC</b>   |              |    |                      |
| 4050618545 HSBC Gastos  | \$ 60,703    | H) |                      |
| 4056949621 HSBC Nómina  | \$ 63,869    | I) |                      |
| <b>BanBajío</b>   |              |    |                      |
| 13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)                            | \$ 31        | J) |                      |
| 13637426 Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)            | \$ 13        | K) |                      |
| 13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)                                   | \$ 39        | L) |                      |
| 14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito | \$ 8,998,638 | M) |                      |

1

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |               |     |                       |
|--|---------------|-----|-----------------------|
| <b>Bancos Dólares</b>  |               |     |                       |
| 566264665 Banorte Dlls   | \$ 229,982    | N)  |                       |
| Complementaria   | \$ 4,104,066  | O)  |                       |
| <b>Bancos/ Dependencias y Otros</b>                                    |               |     | <b>\$ 4,834,448</b>   |
| <b>Banorte Fondos Federales</b>  |               |     |                       |
| 0298494914 Zofemat Banorte   | \$ 434,615    | P)  |                       |
| 0595063523 Banorte FAISM (FIII) 2018                                   | \$ 19,469     | Q)  |                       |
| 1046081464 Banorte Fortamun (FIV) 2019                                 | \$ 15,109     | R)  |                       |
| 1046085006 Banorte Faism (FIII) 2019                                   | \$ 3,089,805  | S)  |                       |
| 1056474654 Banorte Fortaseg Fed 2019                                   | \$ 635,276    | T)  |                       |
| 639785309 Subsemun 2010 Banorte  | \$ 5,937      | U)  |                       |
| <b>HSBC Fondos Federales</b>   |               |     |                       |
| 4051538510 Subsemun 2011 HSBC  | \$ 634,238    | V)  |                       |
| <b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>                          |               |     | <b>\$ 101,506,227</b> |
| <b>Banorte Inversión Temporal</b>                                      |               |     |                       |
| Banorte S.A. Cta. 0502489637   | \$ 16,772,564 | W)  |                       |
| 0503723460 Inv. Ramo 28 2018   | \$ 53,999,015 | X)  |                       |
| 0298494914 Inv. Zofemat  | \$ 6,087,972  | Y)  |                       |
| <b>BBVA Bancomer Inversión Temporal</b>                                |               |     |                       |
| 2048489394 Inv. Predial BBVA   | \$ 2,362,660  | Z)  |                       |
| <b>BanBajío Inversión Temporal</b>                                     |               |     |                       |
| 13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85<br>(Disposición)                 | \$ 12,754,139 | AA) |                       |
| 13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para<br>Servicio De La Deuda) | \$ 3,457,910  | AB) |                       |
| 13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85<br>(Concentradora)               | \$ 6,000,000  | AC) |                       |
| 13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)                           | \$ 57,809     | AD) |                       |
| 14228241 Inv. Fideicomiso Brillante                                    | \$ 14,159     | AE) |                       |

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### 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 diarios 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 2019
- 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 realizar pagos de nómina.
- J) Representa el saldo de la cuenta Concentradora de Disposición del Fideicomiso 16905-1285 contratado el 09 de septiembre de 2015.
- K) Representa el saldo de la cuenta Fondo de Reserva para el servicio de la deuda Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- L) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fondo Fiduciario Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- M) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- N) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares.
- O) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 31 de diciembre de 2019 a un Tipo de Cambio de **\$18.8451** M.N., por dólar.

3

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### **Bancos, Dependencias y Otros:**

- P) Representa el saldo de cuenta de cheques productiva aperturada para el gasto corriente correspondiente al programa de la Zona Federal Marítimo Terrestre.
- Q) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para FAISM 2018 (Fondo III).
- R) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de FORTAMUN (FIV) 2109
- S) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal FAISM (FIII) 2019
- T) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación FORTASEG 2109
- U) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de Subsemun 2010
- V) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para la recepción de la portación federal de SUBSEMUN 2011

### **Inversiones Temporales**

W, X, Y) 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.

Z) Representa el saldo de la cuenta de Predial que se encuentra en inversión.

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

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

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

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

AE) Representa el saldo de la cuenta de inversión Fideicomiso Brillante

4

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                 |  |           |               |
|---------------------------------|--|-----------|---------------|
| <b>Depósitos en Garantía MN</b> |  | <b>\$</b> | <b>57,200</b> |
|---------------------------------|--|-----------|---------------|

|                                       |           |    |  |
|---------------------------------------|-----------|----|--|
| Florencia María de Jesús Ruiz Moncayo | \$ 7,200  | A) |  |
| Quick Medicine, S.A. de C.V.          | \$ 50,000 | B) |  |

**Depósitos en Garantía**

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

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

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

|   |           |                  |
|---|-----------|------------------|
| <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b> | <b>\$</b> | <b>6,736,608</b> |
|---|-----------|------------------|

|   |           |                |
|---|-----------|----------------|
| <b>Se integra:</b>  |           |                |
| I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                | \$        | 852,528        |
| II.- Deudores Diversos a Corto Plazo                                | \$        | 5,884,079      |
| <b>Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran como sigue:</b> |           |                |
| <b>I.-Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>                          | <b>\$</b> | <b>852,528</b> |
| <b>A) Cuentas por Cobrar a Paramunicipales</b>                      | <b>\$</b> | <b>834,558</b> |
| Prodeur (Promotora Del Desarrollo Urbano)                           | \$        | 779,433        |
| Imder (Instituto Mpal. Del Deporte)                                 | \$        | 37,579         |
| Copladem  | \$        | 15,573         |
| IMAC (Instituto de Arte y Cultura)                                  | \$        | 1,974          |
| <b>B) Otras Cuentas por Cobrar por Dación en Pago</b>               | <b>\$</b> | <b>10,121</b>  |
| Tinoco María Aurelia  | \$        | 10,121         |
| <b>C) Otras Cuentas por Cobrar a Sociedades Financieras</b>         | <b>\$</b> | <b>7,849</b>   |
| Fimubac S.A. De C.V. (Crédito Credenz)                              | \$        | 7,849          |

5

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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 y por servicios médicos, los cuales serán liquidados en el ejercicio 2020.
- 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 2020.

| <b>II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b> |              | <b>\$ 5,884,079</b> |
|--|--------------|---------------------|
| <b>A) Gastos por comprobar</b>                         |              | <b>\$ 3,500</b>     |
| Araujo Luevanos Ana Claudia                            | \$ 3,500     |                     |
| Zermeño Chávez Manuel                                  | \$ -         |                     |
| Araujo Luevano Azucena                                 | \$ -         |                     |
| <b>B) Faltantes de Caja</b>                            |              | <b>\$ 233</b>       |
| Ríos Gutiérrez Lluvia Arlene                           | \$ 116       |                     |
| De León Beltrán Irma Yolanda                           | \$ 84        |                     |
| Martínez Monarrez Siddhartha                           | \$ 52        |                     |
| Ortega Medellín Herminio                               | \$ 2         |                     |
| López Gilbert Martha Gpe.                              | -\$ 20       |                     |
| <b>C) Cheques devueltos</b>                            |              | <b>\$1,230,350</b>  |
| Cheques devueltos MN                                   | \$ 1,230,350 |                     |
| <b>D) Funcionarios y Empleados</b>                     |              | <b>\$ 678,815</b>   |
| Zamora Leal Briana                                     | \$ 8,642     |                     |
| Aguilar Rivas Evelia                                   | \$ 8,000     |                     |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                    |    |       |  |  |
|------------------------------------|----|-------|--|--|
| Flores Olayo José Luis             | \$ | 8,000 |  |  |
| Aguilar Aguirre Laura Esther       | \$ | 6,000 |  |  |
| López Aguilar Martha Alicia        | \$ | 5,400 |  |  |
| Preciado Arreola Christian Fabián  | \$ | 5,189 |  |  |
| Paredes Esquer Raúl Javier         | \$ | 4,966 |  |  |
| Díaz Estrada Jorge Abel            | \$ | 4,668 |  |  |
| Corona Correa José Alfredo         | \$ | 4,339 |  |  |
| Pérez Nieto Reynaldo               | \$ | 4,339 |  |  |
| Vela Gazca Víctor Ángel            | \$ | 4,339 |  |  |
| Hernández Gutiérrez Áyax Caín      | \$ | 3,634 |  |  |
| Silva Ibáñez Cesar Pedro           | \$ | 3,634 |  |  |
| Pimentel Sierra Heriberto Valentín | \$ | 3,633 |  |  |
| Ponce Valerde José Manuel          | \$ | 3,633 |  |  |
| Cervantes Rivera Fernando Arturo   | \$ | 3,633 |  |  |
| Casas Zamora Luis Roberto          | \$ | 3,633 |  |  |
| Morales Velázquez Justino          | \$ | 3,633 |  |  |
| Cantú López María Lidia            | \$ | 3,633 |  |  |
| Castañeda Torres Cesar Antonio     | \$ | 3,633 |  |  |
| Pérez Crosthwaite Jorge Alberto    | \$ | 3,633 |  |  |
| Echave Lugo Jesús Francisco J      | \$ | 3,633 |  |  |
| Arellano Hernández Gilberto        | \$ | 3,633 |  |  |
| Valenzuela Ortega Rosendo          | \$ | 3,633 |  |  |
| Muñoz García Iván Hilario          | \$ | 3,626 |  |  |
| Carrillo Ángel                     | \$ | 3,626 |  |  |
| Favela Rivera Adán                 | \$ | 3,475 |  |  |
| Pérez Ruiz David Juventino         | \$ | 3,295 |  |  |
| Álvarez Juan Feliciano             | \$ | 3,282 |  |  |
| Verdinez Juárez Eleazar            | \$ | 3,138 |  |  |
| Guillen Morrugares José María      | \$ | 3,138 |  |  |
| Luna Morales Edgar Servando        | \$ | 3,138 |  |  |
| Arzate Fuentes Ana Isabel          | \$ | 3,073 |  |  |
| Joya Castillo Luis Alfonso         | \$ | 3,041 |  |  |

7

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                      |    |       |  |  |
|--------------------------------------|----|-------|--|--|
| Ríos Osuna Francisco Roberto         | \$ | 3,040 |  |  |
| Pérez Ortega Hugo Enrique            | \$ | 3,040 |  |  |
| Jiménez Cortez Roberto Antonio       | \$ | 3,040 |  |  |
| Abarca Valenzuela Said Eduardo       | \$ | 3,040 |  |  |
| Lobera Vázquez Agustín               | \$ | 3,040 |  |  |
| García Beltrán Ricardo               | \$ | 3,040 |  |  |
| Castro Torres Francisco Javier       | \$ | 3,040 |  |  |
| Valero Ponce Leónides Guadalupe      | \$ | 3,040 |  |  |
| Torres Flores Eduardo                | \$ | 3,040 |  |  |
| García Curiel Andrés                 | \$ | 3,039 |  |  |
| Munguía Montañez José Enrique        | \$ | 3,039 |  |  |
| Franco Balderas Christian Arturo     | \$ | 3,039 |  |  |
| Ramírez Sánchez Adelina              | \$ | 3,039 |  |  |
| Bazaldua Carrillo Noé                | \$ | 3,039 |  |  |
| Rodríguez Guerrero Roberto Alejandro | \$ | 3,039 |  |  |
| Malinchrinny Burgueño Ahl Giovanni   | \$ | 3,039 |  |  |
| Gallo Sevilla Israel                 | \$ | 3,039 |  |  |
| Ulises Cortes Agustín                | \$ | 3,039 |  |  |
| Gutiérrez Soriano Antonio            | \$ | 3,039 |  |  |
| Barrancas Zamudio Leopoldo           | \$ | 3,039 |  |  |
| Toto Toto Aurelio                    | \$ | 3,039 |  |  |
| Mundo Torres Albino                  | \$ | 3,039 |  |  |
| Montañez Arzeta Rogelio              | \$ | 3,039 |  |  |
| Garfías Serna Roberto                | \$ | 3,039 |  |  |
| Pérez Estrada Juan Víctor            | \$ | 3,039 |  |  |
| Cota Rodríguez Román                 | \$ | 3,039 |  |  |
| Damián Cabrera Ricardo               | \$ | 3,039 |  |  |
| García Felipe Daniel                 | \$ | 3,039 |  |  |
| Martínez García Carlos Isidro        | \$ | 3,039 |  |  |
| Guillen Chávez Luis                  | \$ | 3,039 |  |  |
| Acevedo Mandujano Anselmo            | \$ | 3,039 |  |  |
| Navarrete Núñez Mario Alberto        | \$ | 3,038 |  |  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                   |    |       |  |  |
|-----------------------------------|----|-------|--|--|
| Santillanes Rocha Moisés          | \$ | 3,037 |  |  |
| García Moreno Oswaldo Eduardo     | \$ | 3,034 |  |  |
| Luis Esteban Ruvalcaba Arias      | \$ | 3,034 |  |  |
| Ramblas Torres Francisco Javier   | \$ | 3,034 |  |  |
| Santiz Ruiz Eduardo               | \$ | 3,034 |  |  |
| Rodríguez Reynaga Juan Luciano    | \$ | 3,034 |  |  |
| Orozco Álvarez Daniel             | \$ | 3,033 |  |  |
| Peña Huerta Ismael Horacio Pc     | \$ | 3,033 |  |  |
| Marcos Pichataro Jesús Giovani    | \$ | 2,857 |  |  |
| Félix Sereno Jesús Manuel         | \$ | 2,666 |  |  |
| Moreno Romero Pedro Ángel         | \$ | 2,666 |  |  |
| Espinoza Torres Carlos Armando    | \$ | 2,657 |  |  |
| Reyes González Julio Cesar        | \$ | 2,657 |  |  |
| Ledesma López Ernesto Cesar       | \$ | 2,624 |  |  |
| López Jiménez Esteban             | \$ | 2,624 |  |  |
| Ledesma López Nelson Rene         | \$ | 2,624 |  |  |
| Hernández Juárez Hugo Antonio     | \$ | 2,624 |  |  |
| Ortega Maciel Manuel Horacio      | \$ | 2,555 |  |  |
| Sánchez Cruz Alejandro            | \$ | 2,555 |  |  |
| Téllez Salcido Joel Carlos        | \$ | 2,555 |  |  |
| Mondragón Huante Pedro            | \$ | 2,555 |  |  |
| Moreno Perez Ricardo              | \$ | 2,542 |  |  |
| Castillo Peña Marco Antonio       | \$ | 2,542 |  |  |
| Reyes Ramos Aníbal Fabian         | \$ | 2,542 |  |  |
| Nuñez Ulloa Julio                 | \$ | 2,542 |  |  |
| Jiménez García Alfredo David      | \$ | 2,542 |  |  |
| Corona Jiménez Edgar Ulises       | \$ | 2,541 |  |  |
| Aguayo Parra Maria Esperanza      | \$ | 2,541 |  |  |
| Benitez Hernández Eliseo          | \$ | 2,541 |  |  |
| González Mandujano Jorge Alberto  | \$ | 2,541 |  |  |
| Marrujo Rodríguez Martin          | \$ | 2,541 |  |  |
| Navarrete Martínez José Guadalupe | \$ | 2,541 |  |  |

9

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                  |    |       |  |  |
|----------------------------------|----|-------|--|--|
| Herrera Díaz Luis                | \$ | 2,541 |  |  |
| Hernández Cota Francisco         | \$ | 2,541 |  |  |
| Ordoñez Mora Angélica Delicia    | \$ | 2,540 |  |  |
| Aguayo Domínguez Miguel Israel   | \$ | 2,540 |  |  |
| Guerrero Martínez Efrén          | \$ | 2,540 |  |  |
| Páez Nuño Guadalupe Yesenia      | \$ | 2,540 |  |  |
| Duron Higuera Ernesto            | \$ | 2,540 |  |  |
| Ochoa Hermosillo Juan Antonio    | \$ | 2,540 |  |  |
| Aispuro Doilez J Asunción        | \$ | 2,540 |  |  |
| Peña Ramírez Juan Pablo          | \$ | 2,540 |  |  |
| Amador Villavicencio Silverio    | \$ | 2,540 |  |  |
| Vallejo Maya Verónica            | \$ | 2,540 |  |  |
| Olive Gómez Jorge Luis           | \$ | 2,540 |  |  |
| Sosa Flores Luis                 | \$ | 2,540 |  |  |
| Romero Rivera Efrén              | \$ | 2,540 |  |  |
| Díaz López Javier                | \$ | 2,540 |  |  |
| Pale Rosales Mauricio Joel       | \$ | 2,540 |  |  |
| Olgúin Escalera Abel De Jesús    | \$ | 2,540 |  |  |
| Quijas Lozano Oscar Manuel       | \$ | 2,540 |  |  |
| González Villareal Juan Manuel   | \$ | 2,540 |  |  |
| Rosales Casarez Dagoberto        | \$ | 2,540 |  |  |
| Topete Cesena Leonardo           | \$ | 2,540 |  |  |
| Frausto Flores Eusebio Heriberto | \$ | 2,540 |  |  |
| Valente Adame Fidel              | \$ | 2,540 |  |  |
| Garate López Juan Pedro          | \$ | 2,540 |  |  |
| López Rodríguez Jaime Alberto    | \$ | 2,540 |  |  |
| Martínez Contreras Rafael        | \$ | 2,540 |  |  |
| Perez Solís Jorge Manuel         | \$ | 2,540 |  |  |
| Corral Álvarez José Luis         | \$ | 2,540 |  |  |
| Perez Briones Juan Antonio       | \$ | 2,540 |  |  |
| Quiroz González José Gilberto    | \$ | 2,540 |  |  |
| León Herrera Ángel Miguel        | \$ | 2,540 |  |  |

10

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                  |    |       |  |  |
|----------------------------------|----|-------|--|--|
| López Perez Esteban              | \$ | 2,540 |  |  |
| García Armenta Alejandro         | \$ | 2,540 |  |  |
| Osuna Aispuro Jesús Ricardo      | \$ | 2,540 |  |  |
| Villarruel Castro Oscar          | \$ | 2,540 |  |  |
| Marroquín Garduño Simón de Jesús | \$ | 2,540 |  |  |
| Conde Espinoza Christian         | \$ | 2,540 |  |  |
| Valenzuela Arroyo Lisset         | \$ | 2,540 |  |  |
| Virgen Navarro Agustín           | \$ | 2,540 |  |  |
| Guevara Aguilar Isaías           | \$ | 2,540 |  |  |
| Granillo Córdova Ramón           | \$ | 2,540 |  |  |
| López Conchas Diego Nazaret      | \$ | 2,540 |  |  |
| Valenzuela Gómez Edgar Omar      | \$ | 2,540 |  |  |
| Noyola Hernández José Guadalupe  | \$ | 2,540 |  |  |
| Medina Velázquez Ricardo         | \$ | 2,540 |  |  |
| Meza Ávila Carlos                | \$ | 2,540 |  |  |
| Ureña Chávez Erik Giovanni       | \$ | 2,540 |  |  |
| Drew Cortes Roberto Geovanny     | \$ | 2,540 |  |  |
| Caro Angulo Jorge Luis           | \$ | 2,540 |  |  |
| Aguilar Hurtado Maria Alejandra  | \$ | 2,540 |  |  |
| Udabe Larios Roberto             | \$ | 2,540 |  |  |
| Ávila Salvatierra Orestes        | \$ | 2,540 |  |  |
| Hernández Sandoval Augusto       | \$ | 2,540 |  |  |
| Gallardo Ventura José Ernesto    | \$ | 2,540 |  |  |
| Perez Reyes Christian Cesar      | \$ | 2,540 |  |  |
| Ruelas Miranda Juan Carlos       | \$ | 2,540 |  |  |
| Meza Solórzano Ana Javier        | \$ | 2,540 |  |  |
| Ramírez Rumbo Roberto            | \$ | 2,540 |  |  |
| Cervantes Barrios Juan           | \$ | 2,540 |  |  |
| Álvarez Orozco Maurillo          | \$ | 2,540 |  |  |
| Lucas Bautista Cesar             | \$ | 2,540 |  |  |
| López Sosa Dorian                | \$ | 2,540 |  |  |
| García Apolinar Adrián           | \$ | 2,540 |  |  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                      |    |       |  |  |
|--------------------------------------|----|-------|--|--|
| Rodríguez Castro José Alfonso        | \$ | 2,540 |  |  |
| Labra Zúñiga José Guadalupe          | \$ | 2,540 |  |  |
| De la Cruz Domínguez Jaime Alejandro | \$ | 2,540 |  |  |
| Rubio Rodríguez Juan Carlos          | \$ | 2,540 |  |  |
| Munguía Montañez Marco Antonio       | \$ | 2,540 |  |  |
| Ávila Guerrero Noé                   | \$ | 2,540 |  |  |
| Martínez Zepeda Daniel               | \$ | 2,540 |  |  |
| Chávez Herrera Marisol               | \$ | 2,540 |  |  |
| Parra Pereda Fidela                  | \$ | 2,540 |  |  |
| Rodríguez Rangel Salomón             | \$ | 2,540 |  |  |
| Orduño Sainz Walter Javier           | \$ | 2,540 |  |  |
| Rivera Contreras Jesica              | \$ | 2,540 |  |  |
| Aguilar Santillán Israel             | \$ | 2,540 |  |  |
| Arteaga Ramírez Josué Osvaldo        | \$ | 2,540 |  |  |
| Reyes Soto Julio Michel              | \$ | 2,540 |  |  |
| Guisar García Luis Ángel             | \$ | 2,540 |  |  |
| Perez Cuevas José Del Carmen         | \$ | 2,540 |  |  |
| Ramírez Espinoza José Rogelio        | \$ | 2,540 |  |  |
| Rangel Guevara Salvador Domenic      | \$ | 2,540 |  |  |
| Valdez Guzmán Christopher Esteban    | \$ | 2,540 |  |  |
| González Concha Javier               | \$ | 2,540 |  |  |
| Sánchez Lima Luis Arturo             | \$ | 2,540 |  |  |
| Muzquiz Villalobos Iván Fernando     | \$ | 2,540 |  |  |
| Manríquez Sánchez José               | \$ | 2,540 |  |  |
| Sánchez Gómez América                | \$ | 2,540 |  |  |
| González Montesinos José Roberto     | \$ | 2,540 |  |  |
| Sánchez Guzmán Gonzalo               | \$ | 2,540 |  |  |
| Coronel Sánchez Juan Esteban         | \$ | 2,540 |  |  |
| Jiménez Sánchez Oscar Guillermo      | \$ | 2,540 |  |  |
| Ruvalcaba Gómez Edgar Eduardo        | \$ | 2,540 |  |  |
| García Beltrán Pedro                 | \$ | 2,540 |  |  |
| García Morales Antonio De Jesús      | \$ | 2,540 |  |  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |       |  |  |
|--|----|-------|--|--|
| García Rubio Efrén Alexis              | \$ | 2,540 |  |  |
| Vargas Martínez José Manuel            | \$ | 2,540 |  |  |
| Gabriel Díaz Erick                     | \$ | 2,540 |  |  |
| Miguel Sánchez Adrián                  | \$ | 2,540 |  |  |
| Aguilar Ramos David Saúl               | \$ | 2,540 |  |  |
| González Sánchez Maria De Jesús Beren  | \$ | 2,540 |  |  |
| Sánchez Esquivel Luis Bumaro           | \$ | 2,540 |  |  |
| Hernández Bravo José Antonio           | \$ | 2,540 |  |  |
| Salazar Morales Jesús                  | \$ | 2,540 |  |  |
| Bernal López Christian Michell         | \$ | 2,540 |  |  |
| Ramos Hernández Leonardo               | \$ | 2,540 |  |  |
| Sánchez Lombera Alberto                | \$ | 2,540 |  |  |
| De La Cruz Florentino Rodolfo Santiago | \$ | 2,540 |  |  |
| De La Rosa Aguilar Jazmín              | \$ | 2,540 |  |  |
| Rojas Coronado Christian Alejandro     | \$ | 2,540 |  |  |
| Núñez Calderas Jonathan                | \$ | 2,540 |  |  |
| Reyes Cid Alexis Tonatiuh              | \$ | 2,540 |  |  |
| Castro Ruiz Francisco Javier           | \$ | 2,540 |  |  |
| Romero Torres Alberto                  | \$ | 2,540 |  |  |
| Valenzuela Sánchez David Alejandro     | \$ | 2,540 |  |  |
| Jiménez Cornelio Natali                | \$ | 2,540 |  |  |
| Terraza Villa Nidia Sulema             | \$ | 2,540 |  |  |
| Montes De Oca Ramos Jorge              | \$ | 2,540 |  |  |
| Lomelin Díaz Christian                 | \$ | 2,540 |  |  |
| Aranda Mendoza Arturo                  | \$ | 2,540 |  |  |
| Vigil Amaro Arturo                     | \$ | 2,540 |  |  |
| Jiménez Sorrosa Juan Pablo             | \$ | 2,540 |  |  |
| Bernal Hinojosa Carlos Enrique         | \$ | 2,540 |  |  |
| Lucas Rodríguez José Inés              | \$ | 2,540 |  |  |
| García Torres Iram Fernando            | \$ | 2,540 |  |  |
| Escobar Jiménez Miguel Ángel           | \$ | 2,540 |  |  |
| Silva Camarena Esdras Antonio          | \$ | 2,540 |  |  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |           |                    |  |
|--|----|-----------|--------------------|--|
| Palacios Zazueta José Francisco                | \$ | 2,540     |                    |  |
| Radilla Cabañas Milton Santiago                | \$ | 2,540     |                    |  |
| Rivera Martínez Francisco Javier               | \$ | 2,538     |                    |  |
| Gómez Ramírez Katia                            | \$ | 2,524     |                    |  |
| Vargas Sotelo Bulmaro                          | \$ | 2,431     |                    |  |
| Villarreal Álamos Ismael                       | \$ | 2,427     |                    |  |
| Castañón Ávila José Luis                       | \$ | 2,427     |                    |  |
| Rodríguez Ramírez Juan Carlos                  | \$ | 2,400     |                    |  |
| Sedano Juárez Abraham                          | \$ | 1,871     |                    |  |
| Almaraz J. Alfonso                             | \$ | 1,567     |                    |  |
| Moreno Orosco Pedro                            | \$ | 1,372     |                    |  |
| Maldonado Romero Jesús Martin                  | \$ | 1,344     |                    |  |
| Fuentes Huincles Jesús                         | \$ | 6         |                    |  |
| <b>E) Otros Deudores Diversos</b>              |    |           | <b>\$3,971,182</b> |  |
| Comisión Federal de Electricidad               | \$ | 1,694,405 |                    |  |
| Urías Sainz Felipe De Jesús                    | \$ | 1,130,845 |                    |  |
| Diseño Arquitectónico, S.C. de S.R.L. de C.V.  | \$ | 389,835   |                    |  |
| Sedena   | \$ | 219,851   |                    |  |
| Castillo Zeja Rosario                          | \$ | 130,000   |                    |  |
| Editorial el Vigía, S.A. de C.V.               | \$ | 102,600   |                    |  |
| Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.    | \$ | 59,456    |                    |  |
| Grúas Peña                                     | \$ | 47,706    |                    |  |
| Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V. | \$ | 45,000    |                    |  |
| PROGRAMA HABITAT                               | \$ | 28,626    |                    |  |
| Navarro Peña Hugo Isaac                        | \$ | 26,498    |                    |  |
| Diagnostico X Imagen                           | \$ | 19,997    |                    |  |
| Domínguez Suarez Rene                          | \$ | 11,646    |                    |  |
| Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.         | \$ | 10,248    |                    |  |
| Sport Kines S.C.                               | \$ | 8,970     |                    |  |
| Camacho Hernández Gerardo Omar                 | \$ | 8,381     |                    |  |
| Editorial Playas De Rosarito                   | \$ | 5,568     |                    |  |
| Calpuemex Construcciones S. De R.L. De C.V.    | \$ | 5,192     |                    |  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |       |  |  |
|--|----|-------|--|--|
| Silva Placido Marcos Gerardo                   | \$ | 4,920 |  |  |
| Cruz Nava Daniel                               | \$ | 3,928 |  |  |
| Saucedo Saucedo Alicia                         | \$ | 3,655 |  |  |
| Muñoz Flores Sergio                            | \$ | 3,608 |  |  |
| Crédito Credenz                                | \$ | 2,640 |  |  |
| Gobierno del Estado de B.C.                    | \$ | 1,526 |  |  |
| Moguel Castro José Alberto                     | \$ | 1,223 |  |  |
| Grupo Rice S.A. De C.V.                        | \$ | 1,219 |  |  |
| Escuela De Asesorías Superación Educativa S.C. | \$ | 1,200 |  |  |
| Castañeda Reyna Javier Arturo                  | \$ | 655   |  |  |
| Escuela de Asesorías Supervisión               | \$ | 428   |  |  |
| Office Depot De México S.A.                    | \$ | 422   |  |  |
| Covarrubias Archuleta Rodolfo                  | \$ | 250   |  |  |
| Rodríguez Varillas Nelson Jesús                | \$ | 235   |  |  |
| Peña Rosales Arturo                            | \$ | 180   |  |  |
| Yagues Samaduroff Tanya Yadira                 | \$ | 138   |  |  |
| Capelli Bauer Constructores S.A.               | \$ | 130   |  |  |

**II.- Se refieren a los siguientes conceptos:**

- A) Gastos por comprobar, el saldo representa el total de los gastos pendientes de comprobar por conceptos de viáticos o atención a gastos relacionados con algún evento.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) El saldo corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el registro por un pago en exceso realizado en la última nómina del 2019 los cuales serán descontados en la 1ra nómina del 2020.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:**

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b> | <b>\$ 36,203</b> |
|--|------------------|

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:

|  |           |
|--|-----------|
| 1.Secretaria De La Defensa Nacional      | \$ 28,562 |
| 2.Dirección General de Industria Militar | \$ 7,640  |

1. Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta
2. Anticipo para compra de municiones y cargadores de arma larga y corta

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

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b> | <b>\$ 2,036,316</b> |
|---|---------------------|

|   |              |
|---|--------------|
| A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo                  | \$ 1,755,630 |
| B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios | \$ 280,686   |

Se desglosan a continuación:

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>  | <b>\$ 1,755,630</b> |
| Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018         | \$ 171,177          |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151       | \$ 129,529          |
| Juan Carlos Rubio Mp-67-12                     | \$ 125,961          |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-035          | \$ 122,755          |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-065          | \$ 107,711          |
| Juan Carlos Rubio Mp-067-13                    | \$ 103,206          |
| María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335 | \$ 80,382           |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |        |  |
|--|----|--------|--|
| Alma Olivia Cruz López MI-007-605                          | \$ | 67,082 |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575                      | \$ | 64,224 |  |
| Jonathan David Galván Nuño MI-007-305                      | \$ | 57,517 |  |
| Erika Roxana Romero Castro MI-007-275                      | \$ | 57,024 |  |
| Margarita López Hernández MI-007-455                       | \$ | 57,024 |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485                      | \$ | 57,024 |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515                      | \$ | 57,024 |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425                      | \$ | 42,521 |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001                   | \$ | 40,558 |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-365                      | \$ | 40,127 |  |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395                      | \$ | 40,126 |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061                   | \$ | 39,468 |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091                   | \$ | 37,070 |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221                   | \$ | 34,623 |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181                   | \$ | 34,621 |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-155                         | \$ | 33,791 |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-185                         | \$ | 33,791 |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-215                         | \$ | 33,791 |  |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-245                         | \$ | 33,791 |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241                   | \$ | 32,729 |  |
| Francisco Chávez López Convenio Kf-328-018, 019, 020 y 021 | \$ | 18,830 |  |
| Carlos Alberto Mejía Kf-325-2                              | \$ | 2,150  |  |

A) El saldo corresponde al registro de los contratos de compra-venta de terrenos en parcialidades; en los fraccionamientos Puesta del Sol, Mar de Puerto Nuevo, Villas de Siboney, Rancho del Mar, Puesta del Sol II, vista Marina, Ampliación Lucio Blanco, Mar de Puerto Nuevo II y Rancho el Mirador.

|  |    |        |                |
|--|----|--------|----------------|
| <b>B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios</b> |    | \$     | <b>280,686</b> |
| <b>Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios</b>               |    | \$     | 96,578         |
| Quevedo Zavala Jesús Manuel                                  | \$ | 35,619 |                |
| Martínez Mendoza Francisco Javier                            | \$ | 24,279 |                |
| Cobian Moreno Rafael Quintín                                 | \$ | 7,391  |                |
| Peña Pelayo Ignacio  | \$ | 7,000  |                |

17

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |        |    |         |
|--|----|--------|----|---------|
| 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    |    |         |
| <b>Faltantes de caja de Ex Funcionarios</b>              |    |        | \$ | 10,308  |
| Zepeda Duarte Ilian Bianey                               | \$ | 4,767  |    |         |
| Figueroa Martínez Susana                                 | \$ | 3,809  |    |         |
| Magdaleno Avalos Rubén                                   | \$ | 1,646  |    |         |
| Valdez Valdez Jesús Heriberto                            | \$ | 87     |    |         |
| <b>Ex Funcionarios y empleados</b>                       |    |        | \$ | 156,226 |
| Orozco López Eduardo Diego                               | \$ | 44,163 |    |         |
| Contreras Magaña Juan                                    | \$ | 23,277 |    |         |
| Martínez Mendoza Francisco Javier                        | \$ | 17,228 |    |         |
| Vera Díaz Francisco                                      | \$ | 16,797 |    |         |
| Pulido Pimentel Yahir                                    | \$ | 11,479 |    |         |
| Quevedo Zavala Jesús 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  |    |         |
| Barroso Medina Fernando                                  | \$ | 2,013  |    |         |
| Pineda Páez Gerardo Luis                                 | \$ | 2,000  |    |         |
| Meza López María Dolores                                 | \$ | 500    |    |         |
| Cervantes Rivera Fernando Arturo                         | \$ | 121    |    |         |
| <b>Deudores por Fondos Rotatorios de Ex Funcionarios</b> |    |        | \$ | 71      |
| Lozano Álvarez Lilia                                     | \$ | 71     |    |         |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

| <b>Préstamos a Ex Empleados</b> |    | \$    | 17,502 |
|---------------------------------|----|-------|--------|
| Cortez Mendoza Jesús Gerardo    | \$ | 4,500 |        |
| Fernández Reyes Antonio         | \$ | 4,000 |        |
| Deudores De Nomina              | \$ | 2,499 |        |
| Verdugo Barraza Jorge Alonso    | \$ | 2,000 |        |
| Mendoza X Armando               | \$ | 2,000 |        |
| Isarraras Duarte Manuel         | \$ | 1,904 |        |
| Pineda Páez Gerardo Luis        | \$ | 600   |        |

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

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

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso</b> | <b>\$ 1,076,616,449</b> |
|--|-------------------------|

Se integra por los siguientes conceptos:

|   |    |             |
|---|----|-------------|
| A) Terrenos Oficina Central                               | \$ | 877,428,335 |
| B) Edificios Públicos Recursos Propios                    | \$ | 144,926,543 |
| C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$ | 35,542,616  |
| D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios            | \$ | 13,999,147  |
| E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización    | \$ | 4,719,809   |

| <b>A) Terrenos Oficina Central</b> |    | \$         | <b>877,428,335</b> |
|------------------------------------|----|------------|--------------------|
| Fracc. La Cascada                  | \$ | 38,186,346 |                    |
| Catalina Del Mar                   | \$ | 3,582,920  |                    |
| Fracc. Costa De Oro                | \$ | 763,656    |                    |
| Fracc. Cumbres Del Mar             | \$ | 16,820,302 |                    |

19

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                               |               |  |
|-------------------------------|---------------|--|
| Fracc. Colinas Del Volcán     | \$ 11,322,950 |  |
| Col. Zona Rural (Morelos)     | \$ 375,000    |  |
| Ejido Primo Tapia             | \$ 1,519,718  |  |
| Hacienda Las Flores           | \$ 2,714,430  |  |
| Fracc. La Mina                | \$ 7,846,144  |  |
| Col. Puesta Del Sol           | \$ 20,402,163 |  |
| Col. Puesta Del Sol II        | \$ 46,062,164 |  |
| Rancho El Mirador             | \$ 3,771,304  |  |
| Mar De Puerto Nuevo           | \$ 28,070,612 |  |
| Mar De Puerto Nuevo II        | \$ 16,570,619 |  |
| Col. Puerta Del Mar           | \$ 14,156,874 |  |
| Playas De Santander           | \$ 1,766,624  |  |
| Colonia Reforma               | \$107,958,232 |  |
| Rancho Del Mar                | \$ 36,264,749 |  |
| Fraccionamiento Rosamar       | \$ 8,935,001  |  |
| 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        | \$ 1,516,293  |  |
| 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  |  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| Fracc. Agua Marina                   | \$ 11,944,060 |  |
| Fracc. Santa Isabel Del Mar          | \$ 14,451,125 |  |
| Mar De Puerto Nuevo                  | \$ 3,715,095  |  |
| Fracc. Cumbres De Rosarito           | \$ 10,965,175 |  |
| Col. Ejido Mazatlán                  | \$ 44,970,100 |  |
| Fracc. Real De Rosarito I            | \$ 18,261,952 |  |
| Fracc. Crosthwaite Segunda Sección   | \$ 7,502,529  |  |
| Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia) | \$ 37,483,324 |  |
| Fracc. Real de Rosarito II           | \$ 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               | \$ 13,571,942 |  |
| Fracc. Puntazul Diamante             | \$ 12,199,236 |  |
| Fracc. Valles Del Mar                | \$ 24,197,933 |  |
| Fracc. Mar de Puerto Nuevo I         | \$ 1,689,547  |  |

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 31 de diciembre del 2019.

|   |               |                       |
|---|---------------|-----------------------|
| <b>B) Edificios Públicos Recursos Propios</b>     |               | <b>\$ 144,926,543</b> |
| Edificios Públicos                                | \$ 22,692,692 |                       |
| Edificio Palacio Municipal                        | \$ 23,199,938 |                       |
| Zona Centro De Rosarito 1,200 Mts.                | \$ 1,560,000  |                       |
| Zofemat Programa Playas Bien Limpias              | \$ 304,000    |                       |
| Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)     | \$ 229,181    |                       |
| Casetas de Seguridad Pública (Rec. Subsemun 2012) | \$ 593,698    |                       |
| Casa de día para el Adulto Mayor ( Hábitat 2012 ) | \$ 1,071,375  |                       |
| Unidad Deportiva Prof. Andrés Luna Gimnasio A.R.  | \$ 7,676,215  |                       |
| DISPENSARIO MEDICO EN COL. CUMBRES DEL MAR PLAN L | \$ 2,887,040  |                       |

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 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  |  |
| 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  |  |
| Trota pista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantú                                       | \$ 316,866    |  |
| Centro de Desarrollo Comunitario Tonatzin   | \$ 1,880,417  |  |
| Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán   | \$ 1,542,201  |  |
| Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador   | \$ 4,050,000  |  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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.

|   |               |                      |
|---|---------------|----------------------|
| <b>C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>  |               | <b>\$ 35,542,616</b> |
| <b>Edificación Habitacional en Proceso</b>  |               |                      |
| Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central   | \$ 6,309,286  |                      |
| <b>Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central</b>   |               |                      |
| Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central  | \$ 6,550,727  |                      |
| <b>Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso</b>          |               |                      |
| Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central | \$ 3,502,817  |                      |
| <b>Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central</b>  |               |                      |
| Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central   | \$ 19,179,786 |                      |

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

| DESCRIPCIÓN   | 2016             | 2017 | 2018           | 2019 | SALDO            |
|---|------------------|------|----------------|------|------------------|
| OBRA CDC LA MINA PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA VERTIENTE HABITAT 2016 CONTRATO PRODEUR HABITAT 2016 ROS IS 01 SEGÚN CONVENIO. | 2,316,422        |      |                |      |                  |
| <b>Subtotal 2016</b>  | <b>2,316,422</b> |      |                |      | <b>2,316,422</b> |
| CONTRATO PRODEUR R33 2018 ROS AD 04 INSTALACION DE ESTACION REDUCTORA DE PRESION COL LOMAS DE CORONADO                      |                  |      | 211,446        |      |                  |
| <b>Subtotal 2018</b>  |                  |      | <b>211,446</b> |      | <b>211,446</b>   |

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

| DESCRIPCIÓN  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019      | SALDO |
|--|------|------|------|-----------|-------|
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 02 COCINAS CON RECURSOS FISM  |      |      |      | 752,360   |       |
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 02 CUARTOS PARA DORMITORIOS CON RECURSOS FISM   |      |      |      | 4,686,324 |       |
| CONTRATO PRODEUR R33 ROS IS 01 CUARTOS PARA BAÑOS CON RECURSOS FISM  |      |      |      | 870,603   |       |
| CONTRATO PRODEUR R 33 2019 ROS LP 06 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN ESCUELA PRIMARIA BENEMERITO DE LAS AMERICAS CON FISM |      |      |      | 1,284,662 |       |
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 05 CONSTRUCCION DE CUBIERTA PARA EXPLANADA EN ESCUELA PRIMARIA ROSARITO FISM                        |      |      |      | 1,410,943 |       |
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 05 ELECTRIFICACION COLONIA CAMPESTRE LAGOS, FISM  |      |      |      | 1,252,503 |       |
| CONTRATO PRODEUR R 33 2019 ROS LP 03 INTRODUCCION DE AGUA POTABLE EN COL LOS RAMOS 2 CON FISM  |      |      |      | 1,261,482 |       |
| CONTRATO PRODEUR R33 ROS IS 07 RED DE AGUA POTABLE GUSTAVO DIAZ ORDAS  |      |      |      | 720,670   |       |
| CONVENIO MODIFICATORIO DEL CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 05 ELECTRIFICACION COLONIA CAMPESTRE LAGOS                               |      |      |      | 56,715    |       |
| IS-SDU-ROS-PRON-19-SIM-001   |      |      |      | 2,243,132 |       |
| PAVIMENTACION CON CONCRETO ASFALTICO DE CALLE DON LUIS DE LA ROSA ENTRE GRAL JULIAN QUIROGA Y MANUEL GOMEZ                           |      |      |      | 2,600,067 |       |
| PAVIMENTACION DE CONCRETO ASFALTICO DE CALLE JOSE MORALES Y MANUEL ZAZUETA ENTRE MICAELA AGUILERA TOPETE Y CIPRIANO                  |      |      |      | 1,708,591 |       |
| PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE GABRIEL LEYVA, ENTRE BLVD ALFREDO BONFIL Y CERRADA COL EJIDO MAZATLAN                 |      |      |      | 2,689,226 |       |
| PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL. JUAREZ DELEGACION PLAN LIBERTADOR                      |      |      |      | 2,150,736 |       |
| MEJORAMIENTO DE VIALIDAD EN ACCESO A MISION SAN MIGUL PRIMERA ETAPA EL DESCANSO DELEG. PRIMO TAPIA                                   |      |      |      | 1,277,298 |       |
| PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO ASFALTICO DE ACCESO AL POBLADO MORELOS COL LOMAS DE CORONADO                                       |      |      |      | 3,027,340 |       |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

| DESCRIPCIÓN   | 2016             | 2017        | 2018           | 2019              | SALDO             |
|---|------------------|-------------|----------------|-------------------|-------------------|
| PAVIMENTACION DE CONCRETO HIDRAULICO DE BLVD MANUEL GOMEZ SEGUNDA ETAPA COL BENITO JUAREZ DELG. PLAN LIBERTADOR                           |                  |             |                | 434,036           |                   |
| OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD GUERRERO Y CALLE ART 3RO COL CONSTITUCION   |                  |             |                | 214,797           |                   |
| OBRAS DE MEJORAS EN INTERCEPCIONES DE VIALIDADES BLVD ALTA TENSION Y CALLE DISTRITO FEDERAL COL. CHULA VISTA                              |                  |             |                | 263,003           |                   |
| CONTRATO DE OBRA PRODEUR FORTASEG 2019 ROS LP 01 MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA DIRECCION DE SEGURIDAD PUBLICA                  |                  |             |                | 1,040,219         |                   |
| CONTRATO PRODEUR PRON 2019 ROS LP 01 RECONSTRUCCION DE CRUCERO CON CONCRETO ASFALTICO ACCESO PEMEX-PABELLON BLVD BENITO JUAREZ            |                  |             |                | 2,571,559         |                   |
| CONTRATO PRODEUR PRON 2019 ROS IS 01 CONSTRUCCION DE RAMPAS PARA DISCAPACITADOS ENS ECUNDARIA 37 CALLE LAS PALMAS #28 COLINAS DE ROSARITO |                  |             |                | 498,480           |                   |
| <b>Subtotal 2019</b>  |                  |             |                | <b>33,014,747</b> | <b>33,014,747</b> |
| <b>TOTALES</b>  | <b>2,316,422</b> | <b>-</b>    | <b>211,446</b> | <b>33,014,747</b> | <b>35,542,616</b> |
|   | <b>2016</b>      | <b>2017</b> | <b>2018</b>    | <b>2019</b>       | <b>SALDO</b>      |

|   |               |                      |
|---|---------------|----------------------|
| <b>D) Construcciones En Proceso En Bienes Propios</b>                                   |               | <b>\$ 13,999,147</b> |
| Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central                                  | \$ 467,324    |                      |
| División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central | \$ 13,531,823 |                      |

D) Lo correspondiente a Construcciones en Proceso en Bienes Propios pendientes de capitalizar las cuales están integradas por las siguientes obras:

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

| DESCRIPCIÓN  | 2013           | 2015           | 2018          | 2019              | SALDO             |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| ELABORACIÓN DE MANIFESTACION DE IMPACTO AMBIENTAL DEL ARROYO HUAHUATAY   | 133,200        |                |               |                   |                   |
| <b>SUBTOTAL 2013</b>   | <b>133,200</b> |                |               |                   | <b>133,200</b>    |
| PROYECTO Y ESTUDIO DE ZONA ROSA RITO   |                | 372,397        |               |                   |                   |
| <b>Subtotal 2015</b>   |                | <b>372,397</b> |               |                   | <b>372,397</b>    |
| PROYECTO DE REMODELACIÓN DE OFICINAS DE DESARROLLO SOCIAL MUNICIPAL, CON PROGRAMA DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DEL FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2018. |                |                | 94,927        |                   |                   |
| <b>Subtotal 2018</b>   |                |                | <b>94,927</b> |                   | <b>94,927</b>     |
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 04 MURO DE CONTENCIÓN CALLE PABLO BONILLA, AMPLI. PLAN LIBERTADOR FISM  |                |                |               | 1,876,731         |                   |
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 04 DRENAJE PLUVIAL CALLE JESUS LEYVA, COL LUCIO BLANCO CON FISM   |                |                |               | 1,398,210         |                   |
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS IS 06 INTROD. DE DRENAJE EN C MAR DE BERING EN CALLEJON DE SERVICIO  |                |                |               | 2,107,102         |                   |
| CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN LAS COLONIAS VILLAS DE SIBONEY   |                |                |               | 7,698,779         |                   |
| CONVENIO MODIFICATORIO DEL CONTRATO PRODEUR R33 2019 ROS LP 07 ALCANTARILLADO SANITARIO EN LAS COL VILLAS DE SIBONEY   |                |                |               | 317,801           |                   |
| <b>Subtotal 2019</b>   |                |                |               | <b>13,398,623</b> | <b>13,398,623</b> |
| <b>TOTALES</b>   | <b>133,200</b> | <b>372,397</b> | <b>94,927</b> | <b>13,398,623</b> | <b>13,999,147</b> |
|  | <b>2013</b>    | <b>2015</b>    | <b>2018</b>   | <b>2019</b>       | <b>SALDO</b>      |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

| <b>E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización</b> |              | <b>\$ 4,719,809</b> |
|---|--------------|---------------------|
| Campo Real  | \$ 1,148,400 |                     |
| Mar De Calafia  | \$ 260,424   |                     |
| Misión de Mar II  | \$ 1,645,903 |                     |
| Mar De Popotla  | \$ 570,871   |                     |
| Terrazas del Mar  | \$ 179,295   |                     |
| Ejido Mazatlán  | \$ 914,916   |                     |

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

**BIENES MUEBLES:**

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bienes Muebles</b> | <b>\$ 189,895,608</b> |
|-----------------------|-----------------------|

Se integra por las siguientes cuentas:

|  |                |
|--|----------------|
| A) Mobiliario y Equipo De Administración         | \$ 19,101,442  |
| B) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | \$ 5,255,000   |
| C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio   | \$ 590,573     |
| D) Equipo De Transporte                          | \$ 112,048,209 |
| E) Equipo De Defensa y Seguridad                 | \$ 3,546,027   |
| F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | \$ 37,123,031  |
| G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$ 150,000     |
| H) Otros Bienes                                  | \$ 12,081,324  |

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

| <b>A) Mobiliario y Equipo De Administración</b> |               | <b>\$ 19,101,442</b> |
|---|---------------|----------------------|
| Muebles De Oficina Y Estantería                 | \$ 2,430,034  |                      |
| Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería        | \$ 44,517     |                      |
| Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La        | \$ 14,699,127 |                      |

27

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |    |           |
|---|----|-----------|
| Información                                   |    |           |
| Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | \$ | 1,927,765 |

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

|  |    |                     |
|--|----|---------------------|
| <b>B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b> |    | <b>\$ 5,255,000</b> |
| Equipos Y Aparatos Audiovisuales                       | \$ | 740,900             |
| Aparatos Deportivos                                    | \$ | 2,463,002           |
| Cámaras Fotográficas Y De Video                        | \$ | 2,051,098           |

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

|   |    |                   |
|---|----|-------------------|
| <b>C) Equipo Instrumental Medico Y De Laboratorio</b> |    | <b>\$ 590,573</b> |
| Equipo Médico Y De Laboratorio                        | \$ | 25,000            |
| Instrumental Médico Y De Laboratorio                  | \$ | 565,574           |

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias, así como las adquisiciones realizadas al 31 de diciembre de 2019.

|                                  |    |                       |
|----------------------------------|----|-----------------------|
| <b>D) Equipo De Transporte</b>   |    | <b>\$ 112,048,209</b> |
| Automóviles y Equipos Terrestres | \$ | 105,187,547           |
| Otros equipos de Transporte      | \$ | 6,860,661             |

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

|   |    |                     |
|---|----|---------------------|
| <b>E) Equipo De Defensa y Seguridad</b> |    | <b>\$ 3,546,027</b> |
| Equipo de Defensa y Seguridad           | \$ | 3,546,027           |

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

28

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

| <b>F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>            |               | <b>\$ 37,123,031</b> |
|---|---------------|----------------------|
| Maquinaria Y Equipo De Construcción                           | \$ 16,854,789 |                      |
| Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado                     | \$ 244,354    |                      |
| Equipo De Comunicación Y Telecomunicación                     | \$ 12,558,788 |                      |
| Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos | \$ 873,447    |                      |
| Herramientas Y Máquinas-Herramienta                           | \$ 3,677,687  |                      |
| Otros Equipos   | \$ 2,913,966  |                      |

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

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

De acuerdo con el padrón de bienes muebles de la Oficialía Mayor este asciende a \$177,814,282 M.N. y contablemente a \$189,895,608 M.N. Existiendo una diferencia de \$12,081,324 M.N. Dichas diferencias continúan en un proceso de investigación, integración y depuración, sin embargo a recomendación de la Auditoria Superior de Estado de B.C. procedimos a registrar en la cuenta de otros bienes las diferencias identificadas en cada partida contable con la finalidad de diferencial lo que es el padrón real, quedando de la siguiente manera:

| <b>H) Otros Bienes</b>                        |              | <b>\$ 12,081,324</b> |
|---|--------------|----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | \$ 4,439,875 |                      |
| Mobiliario y Equipo Educativo Y recreativo    | -\$ 54,122   |                      |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | -\$ 475,489  |                      |
| Equipo de Transporte                          | \$ 3,668,072 |                      |
| Equipo de Defensa y Seguridad                 | \$ 980,658   |                      |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | \$ 3,522,330 |                      |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el avance de la conciliación al 31 de diciembre del 2019:

| DESCIPCIÓN  | OFICIALIA MAYOR       | REGISTRO CONTABLE     | DIFERENCIA            |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Muebles De Oficina Y Estantería                               | \$ 2,430,033.74       | \$ 2,430,034          | -\$ -                 |
| Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería                      | \$ 44,516.91          | \$ 44,517             | \$ -                  |
| Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información          | \$ 14,699,127.19      | \$ 14,699,127         | \$ -                  |
| Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración                 | \$ 1,927,764.31       | \$ 1,927,765          | -\$ -                 |
| Equipos Y Aparatos Audiovisuales                              | \$ 740,899.34         | \$ 740,900            | -\$ -                 |
| Aparatos Deportivos   | \$ 2,463,002.32       | \$ 2,463,002          | -\$ -                 |
| Cámaras Fotográficas Y De Video                               | \$ 2,051,097.59       | \$ 2,051,098          | -\$ -                 |
| Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo               |                       | \$ -                  | -\$ -                 |
| Equipo Médico Y De Laboratorio                                | \$ 24,999.96          | \$ 25,000             | \$ -                  |
| Instrumental Médico Y De Laboratorio                          | \$ 565,573.48         | \$ 565,574            | -\$ -                 |
| Automóviles y Equipos Terrestres                              | \$ 105,187,547.00     | \$ 105,187,547        | -\$ -                 |
| Otros equipos de Transporte                                   | \$ 6,860,661.15       | \$ 6,860,661          | \$ -                  |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                 | \$ 3,546,027.69       | \$ 3,546,027          | \$ -                  |
| Maquinaria Y Equipo De Construcción                           | \$ 16,854,789.43      | \$ 16,854,789         | \$ -                  |
| Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado                     | \$ 244,354.57         | \$ 244,354            | \$ -                  |
| Equipo De Comunicación Y Telecomunicación                     | \$ 12,558,787.92      | \$ 12,558,788         | -\$ -                 |
| Eq. De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos | \$ 873,447.19         | \$ 873,447            | \$ -                  |
| Herramientas Y Máquinas-Herramienta                           | \$ 3,677,687.00       | \$ 3,677,687          | -\$ -                 |
| Otros Equipos   | \$ 2,913,965.46       | \$ 2,913,966          | -\$ -                 |
| Barco/Casco Ex-Arm Uribe                                      | \$ 150,000            | \$ 150,000            | \$ -                  |
| Otros Bienes  |                       | \$ 12,081,324         | -\$ 12,081,324        |
| <b>TOTALES</b>  | <b>\$ 177,814,284</b> | <b>\$ 189,895,608</b> | <b>-\$ 12,081,324</b> |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**ACTIVOS INTANGIBLES:**

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| <b>Activos Intangibles</b>                       |              | <b>\$ 5,750,266</b> |
| <b>A) Software</b>                               |              |                     |
|  |              | \$ 339,969          |
| <b>B) Licencias Informáticas e Intelectuales</b> |              |                     |
|  |              | \$ 5,410,297        |
| <b>Software</b>                                  |              | <b>\$ 339,969</b>   |
| Software varios                                  | \$ 339,969   |                     |
| <b>Licencias</b>                                 |              | <b>\$ 5,410,297</b> |
| Licencias Informáticas e Intelectuales           | \$ 5,410,297 |                     |

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:**

|  |               |                      |
|--|---------------|----------------------|
| <b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>   |               | <b>\$ 37,644,971</b> |
| A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                      | \$ 1,646,735  |                      |
| B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central | \$ 15,387,202 |                      |
| C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central                           | \$ -          |                      |
| D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo                           | \$ 2,378,472  |                      |
| E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central                       | \$ 30,000     |                      |
| F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales                                       | \$ -          |                      |
| G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                              | \$ 9,125,647  |                      |
| H) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | \$ 9,076,915  |                      |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**Desglose:**

- A) El saldo representa el importe adeudo al personal de base y confianza, por concepto de sueldos (entre otras anteriores al 1ro. de Dic-2013), así como finiquitos del personal de las diferentes categorías y provisiones al 31 de diciembre de 2019.

|   |            |                     |
|---|------------|---------------------|
| <b>A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>                                |            | <b>\$ 1,646,735</b> |
| <b>Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central</b> |            | <b>\$ 1,527,520</b> |
| 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  |                     |
| Sueldos X Pagar Personal Permanente   | -\$ 1,451  |                     |
| Provisión Finiquitos Lista de Raya  | \$ 13,131  |                     |
| Peña Huerta Ismael Horacio  | \$ 2,000   |                     |
| <b>Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP</b>              |            | <b>\$ 118,710</b>   |
| Provisiones De Finiquitos (Contrato)  | \$ 105,951 |                     |
| Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios   | \$ 12,759  |                     |
| <b>Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP</b>                        |            | <b>\$ 505</b>       |
| 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 31 de diciembre del 2019, quedando provisionados para su pago.

|   |              |                      |
|---|--------------|----------------------|
| <b>B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central</b> |              | <b>\$ 15,387,202</b> |
| Recolectora De Desechos Y Residuos King Kong S.A. de C.V.                                   | \$ 3,380,354 |                      |
| Desértica Automotriz S.A. De C.V.   | \$ 2,729,500 |                      |
| Pedraza Trujillo Manuel Alejandro   | \$ 1,762,175 |                      |
| Administradora Del Colorado S. De R.L. De C.V.  | \$ 795,443   |                      |
| Comisión Estatal De Servicios Públicos De Tijuana   | \$ 603,112   |                      |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |            |
|--|------------|
| Arcega Aguirre Candelario                                    | \$ 514,669 |
| Rosarito Sur Construcciones SA de CV                         | \$ 367,168 |
| Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico                     | \$ 347,334 |
| Soporte F1 S. De R.L. De C.V.                                | \$ 342,308 |
| Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.                     | \$ 248,045 |
| Rangel Aguilar María Concepción                              | \$ 226,584 |
| Universidad Autónoma de Baja California                      | \$ 220,000 |
| Salceda García Moisés  | \$ 195,625 |
| Televisora Fronteriza S.A. De C.V.                           | \$ 173,000 |
| Ramírez Robles Claudia Karina                                | \$ 169,969 |
| Quick Medicine S.A de C.V                                    | \$ 142,944 |
| Construcciones Electromecánicas Rojo S. de R.L. de C.V.      | \$ 137,556 |
| Media Tensión S.A. de C.V.                                   | \$ 133,158 |
| CFE Suministrador de Servicios Básicos                       | \$ 112,420 |
| Tecnicentro Royal S.A. De C.V.                               | \$ 107,348 |
| Ramírez García Víctor Mauricio                               | \$ 103,836 |
| Impresora Y Editorial S.A. De C.V.                           | \$ 92,441  |
| Instituto Nefrológico De Tijuana S.A. De C.V.                | \$ 87,171  |
| Baja Medix S.A. De C.V.                                      | \$ 83,853  |
| IM NETWORKS S DE R.L DE C.V                                  | \$ 76,652  |
| Ochoop S.A. de C.V.  | \$ 76,058  |
| Andrade Alvarado Raúl Alfredo                                | \$ 75,812  |
| Califarma De Baja California S.A.P.I. De C.V.                | \$ 75,392  |
| Clips Mart S.A. DE C.V.                                      | \$ 73,616  |
| Grupo Famcro S de R.L. de C.V.                               | \$ 72,732  |
| Pérez Veloz Juan Manuel                                      | \$ 71,514  |
| Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V                   | \$ 69,159  |
| González Cano Carlos   | \$ 65,200  |
| Sistemas de Copiado Digitales de Baja California S.A de C.V. | \$ 65,000  |
| Hernández Crisanto Irene                                     | \$ 59,139  |
| Becerra Torres Jonathan                                      | \$ 58,790  |
| Canal De Noticias De Rosarito S.A. De C.V.                   | \$ 58,000  |
| Ejido Mazatlán   | \$ 54,114  |
| Dental Zamora S.C.   | \$ 51,975  |
| Chávez Jacinto Johanna Esthela                               | \$ 50,100  |
| Tello Cepeda Pedro Huelotzin                                 | \$ 50,000  |
| Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito B.C.            | \$ 48,431  |
| Academia Regional de Seguridad Publica del Noroeste          | \$ 48,000  |
| Garate Montero Juan Jesús                                    | \$ 43,074  |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |           |
|--|-----------|
| Núñez Domínguez Karla Areli                              | \$ 41,212 |
| González Osuna Jesús Enrique                             | \$ 41,121 |
| Gobierno Del Estado De B.C.                              | \$ 40,376 |
| Serrano García Luis Fernando                             | \$ 34,800 |
| Equipos y Servicios Industriales De Tijuana S.A. de C.V. | \$ 31,642 |
| Juárez Reyes Patricia                                    | \$ 31,255 |
| Valenzuela Mendoza David                                 | \$ 32,944 |
| Loyes Ingeniería S De R.L. De C.V.                       | \$ 28,720 |
| Sandoval López Heberto                                   | \$ 28,396 |
| Pulido Saavedra José Andrés                              | \$ 27,414 |
| Diagnostico X Imagen S.A. De C.V.                        | \$ 26,406 |
| Granos y Semillas la Pizca S.A de C.V                    | \$ 25,630 |
| Laboratorio Gamboa S.A.                                  | \$ 25,294 |
| Proveedores Industriales Coprisa S, de R.L. de C.V..     | \$ 24,982 |
| Santoyo Morales José Luis                                | \$ 23,859 |
| Editorial Playas De Rosarito S.A. De C.V.                | \$ 23,687 |
| Herrada Ozuna José Salomón                               | \$ 23,546 |
| Zurich Compañía de Seguros, S.A. de C.V.                 | \$ 22,564 |
| Acevo López María del Carmen                             | \$ 21,600 |
| Muñoz Flores Sergio                                      | \$ 20,770 |
| Mancera González Dustin                                  | \$ 20,000 |
| Ana Compañía de Seguros S.A. de C.V.                     | \$ 19,600 |
| Quezada Herrera Israel                                   | \$ 18,750 |
| Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.                 | \$ 18,726 |
| González Sánchez Juan Carlos                             | \$ 18,403 |
| Durazo Bazua Luis Armando                                | \$ 17,591 |
| Servicios Publicitarios Valcle S.A. de C.V.              | \$ 17,406 |
| Seguros Atlas S.A.                                       | \$ 17,061 |
| Instituto de capacitación de la construcción             | \$ 16,790 |
| Fármacos Especializados S.A de C.V.                      | \$ 16,563 |
| Mendoza Almanza Juan Manuel                              | \$ 15,433 |
| Soluciones en Redes Digitales S. de R.L. de C.V.         | \$ 14,960 |
| Proveedora de Equipos Textiles S.A. de C.V.              | \$ 14,759 |
| Maquinarias Frontera SA de CV                            | \$ 14,740 |
| Autoservicio Córdova S.A. de C.V.                        | \$ 12,415 |
| Santana Ramírez José Luis                                | \$ 12,328 |
| González Fuentes Rafael Ivan                             | \$ 11,600 |
| Xipal Marketing S.C.                                     | \$ 11,600 |
| Martínez Gil Ricardo                                     | \$ 10,771 |

34

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |    |        |
|---|----|--------|
| Army Uniformes S.A. de C.V.   | \$ | 10,702 |
| Tenedora Elcoli S.A. De C.V.  | \$ | 10,134 |
| Meza Orozco Tame Ramiro   | \$ | 10,000 |
| Sánchez Palma Adán Alberto  | \$ | 9,595  |
| Excel Distribuidora S. de R.L. De C.V.                              | \$ | 9,100  |
| Zazueta Osorio Angélica Paola                                       | \$ | 8,782  |
| Provedora de Refacciones para Maquinaria S de RL de CV              | \$ | 8,334  |
| Mayoral Hernández Sergio  | \$ | 8,112  |
| International de Baja California, S.A. de C.V.                      | \$ | 7,745  |
| Rodríguez Cervantes Eliana Paulethh                                 | \$ | 7,686  |
| Claudius Viña y Bodega S.A. De C.V.                                 | \$ | 7,540  |
| Leggs Vázquez Raúl  | \$ | 6,919  |
| Nevarez Machado María Aurelia                                       | \$ | 6,776  |
| Zamora Carrillo Blanca Azucena                                      | \$ | 6,689  |
| Millan Torrecillas Felix  | \$ | 5,900  |
| Arreola Santos José Angel   | \$ | 5,724  |
| Cias Periodísticas del Sol del Pacífico S.A. de C.V.                | \$ | 5,565  |
| Cárdenas Díaz Francisco   | \$ | 5,175  |
| Germán Riviello Sánchez Guerra                                      | \$ | 5,127  |
| Ercom Radiocomunicaciones y Servicios S.A. de C.V.                  | \$ | 5,104  |
| Ayala Berumen Manuel Francisco                                      | \$ | 5,000  |
| Militares Calderón S.A. De C.V.                                     | \$ | 3,967  |
| Sistemas de Transporte de Datos S. de R.L. de C.V.                  | \$ | 3,675  |
| Ornelas Guzmán Raúl   | \$ | 3,465  |
| Sanitarios De Tijuana S. De R.L. De C.V.                            | \$ | 3,359  |
| CIA Sherwin Williams S.A. DE C.V.                                   | \$ | 3,281  |
| Centro Integral de Servicios Impresos y Gráficos S. De R.L. De C.V. | \$ | 2,705  |
| Vizlo S.A. De C.V.  | \$ | 2,457  |
| Pimpa S. De R.L. De C.V.  | \$ | 2,203  |
| Huerta Suarez Héctor Javier   | \$ | 2,081  |
| Unitel Comunicaciones S.A. De C.V.                                  | \$ | 1,776  |
| Ochoa Ruiz Guadalupe  | \$ | 1,623  |
| Vidal Torres Yadira Estela  | \$ | 1,490  |
| Impresos Y Papelería Ocaña S. de R.L. de C.V.                       | \$ | 1,218  |
| Perales Acevedo Elías   | \$ | 855    |
| Farmacias Modernas De Tijuana S.A. De C.V.                          | \$ | 791    |
| Colín Arroyo Adolfo   | \$ | 755    |
| González González Mauricio  | \$ | 701    |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |     |       |
|--|-----|-------|
| North American Development Bank  | \$  | 500   |
| Valencia Valencia Miguel   | \$  | 500   |
| 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   |
| Iga De Tijuana S.A. De C.V.  | \$  | 100   |
| Palma Ávila Alan Alberto   | \$  | 3     |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Playas de Rosarito B.C. | -\$ | 1,096 |

Integración de los principales proveedores presentados en el Estado de Situación Financiera al Cierre del ejercicio 2019:

1) Recolectora de Desechos y Residuos, S.A. de C.V.

| FACTURA  | IMPORTE             | DESCRIPCIÓN  |
|--|---------------------|--|
|  | \$ 30,026.92        | SALDO AÑOS ANTERIORES  |
| Factura (020bef92-3b71-4479-b9b6-0a936134044d) | \$1,180,131.96      | CxP: 10425, con el Concepto: recolección de basura doméstica en el municipio de Playas de Rosarito B.C. periodo 01/12/2019 al 15/12/2019 |
| Factura (caf89498-c73d-431e-8eb2-6508758740df) | \$1,230,641.17      | CxP: 10424, con el Concepto: recolección de basura doméstica en el municipio de Playas de Rosarito B.C. periodo 16/10/2019 al 31/10/2019 |
| Factura (639f7df2-951d417b-b9e4-f2842bde2b14)  | \$ 939,553.48       | CxP: 10462, con el Concepto: recolección de basura doméstica en el Municipio de Playas de Rosarito B.C. periodo 16/12/2019 al 27/12/2019 |
| <b>SUMAS</b>                                   | <b>\$ 3,380,354</b> |  |

2) Desértica Automotriz S.A. De C.V

| FACTURA                            | IMPORTE             | DESCRIPCIÓN   |
|------------------------------------|---------------------|---|
| Factura (5232 5233 5234 5235 5236) | \$2,729,499.98      | OC: 2029 del Periodo 7, CxP: 10411, cinco (5) unidades pickup con balizamiento básico cada patrulla |
| <b>SUMAS</b>                       | <b>\$ 2,729,500</b> |   |

36

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

3) Pedraza Trujillo Manuel Alejandro

| FACTURA                                 | IMPORTE             | DESCRIPCIÓN  |
|---|---------------------|--|
| Contratos (PRODEUR-PRON-2019-ROS-LP-01) | \$ 1,762,174.60     | CxP: 10585, con el Concepto: CONTRATO PRODEUR-PRON-2019-ROS-LP<br>01 de la obra "reconstrucción de crucero con concreto asfáltico acceso pemex-pabellon, blvd. benito juarez y camino acceso a peme x, delegacion zona centro, Playas de Rosarito, b.c." |
| <b>SUMAS</b>                            | <b>\$ 1,762,175</b> |  |

C) Al 31 de diciembre del 2019 no hay adeudos a proveedores en moneda Extranjera (dólares).

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

| <b>D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo</b> | <b>\$ 2,378,472</b> |
|---|---------------------|
| Palacios Sosa Javier  | \$ 1,870,095        |
| Edificaciones RUMA S.A. de R.L. de C.V.                           | \$ 391,664          |
| Proyecto Granco S. de R.L. de C.V.                                | \$ 94,869           |
| Ingeniería Sahara S. de R.L. de C.V.                              | \$ 21,844           |

E) En el caso de Copladem representa el saldo pendiente de pago por concepto de aportación de subsidio por un ejercicio anterior.

| <b>E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central</b> | <b>\$ 30,000</b> |
|---|------------------|
| Imac  | \$ 30,000        |

F) La cuenta representa el saldo por aportaciones municipales para Fondo Zofemat y que al 31 de diciembre del 2019 está en cero.

G) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 31 de diciembre del 2019 están pendientes de pago.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| <b>G) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>   |              | <b>\$ 9,125,647</b> |
| <b>Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central</b>   |              | \$ 1,332,522        |
| ISR Retenciones Por Servicios Profesionales  | \$ 1,332,522 |                     |
| <b>Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central</b>                        |              | \$ 324,321          |
| ISSSTECALI   | \$ 323,736   |                     |
| Servicios Médicos  | \$ 585       |                     |
| <b>Impuestos sobre Nómina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central</b> |              | \$ 6,276,699        |
| ISPT   | \$ 6,204,870 |                     |
| ISR Asimilados a Sueldos   | \$ 71,830    |                     |
| Retención por Servicios Médicos ZOFEMAT  | \$ -         |                     |
| <b>Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central</b>                                 |              | \$ 1,192,104        |
| Cuotas Sindicales  | \$ 14,711    |                     |
| Dinero Fácil y Rápido  | \$ 411,682   |                     |
| Cuotas Estatutarias 2  | \$ 185,693   |                     |
| Cuotas Estatutarias  | \$ 113,303   |                     |
| BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA   | \$ 91,393    |                     |
| Pensión Alimenticia  | \$ 81,908    |                     |
| Caja de Ahorro   | \$ 60,343    |                     |
| Argos Seguros  | \$ 55,821    |                     |
| Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)  | \$ 40,294    |                     |
| Crédito Fácil  | \$ 39,282    |                     |
| SEFUPU (Sec. De la Función Publica)  | \$ 35,348    |                     |
| Crédito Global   | \$ 18,045    |                     |
| D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)   | \$ 17,077    |                     |
| Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.  | \$ 9,167     |                     |
| Asociación Manos Unidas  | \$ 7,850     |                     |
| 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   | \$ 2,380     |                     |
| Boletos DIF  | \$ 715       |                     |
| Descuento por Gafete no Entregado  | \$ 294       |                     |

38

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

|  |              |              |                     |
|--|--------------|--------------|---------------------|
| <b>H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>                                |              |              | <b>\$ 9,076,915</b> |
| <b>Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central</b>                            |              | \$ 8,974     |                     |
| Rodríguez Macías Emmanuel Predial<br>AZ009011                                  | \$ 8,974     |              |                     |
| <b>Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central</b>                            |              | \$ 9,067,941 |                     |
| Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre                                    | \$ 6,534,900 |              |                     |
| Provisión de cheques girados de la cuenta<br>8141                              | \$ 1,740,275 |              |                     |
| Issstecali   | \$ 548,674   |              |                     |
| Rosales Govea Gabriela   | \$ 87,514    |              |                     |
| Fabian Núñez Sergio Enrique  | \$ 50,000    |              |                     |
| Rodríguez Ramos Zenon  | \$ 50,000    |              |                     |
| Talleristas Cemac  | \$ 31,274    |              |                     |
| Provisión de cheques girados de la cuenta<br>4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC | \$ 18,136    |              |                     |
| Ruiz Ortega José Juan  | \$ 4,362     |              |                     |
| Suarez Olvera Marcos Alberto   | \$ 2,700     |              |                     |
| Domingo Jiménez Hernández  | \$ 107       |              |                     |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo</b> | <b>\$ 12,534,250</b> |
|--|----------------------|

El saldo representa la porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo en lo correspondiente a pagos a capital los cuales se tiene el compromiso de pagar de enero a diciembre del ejercicio 2020 de la siguiente manera:

| <b>FECHA DE VENCIMIENTO</b> | <b>IMPORTE</b> |
|-----------------------------|----------------|
| 31 de Enero 2020            | 1,007,238.11   |
| 28 de Febrero 2020          | 1,013,869.10   |
| 31 de Marzo 2020            | 1,020,543.74   |
| 30 de Abril 2020            | 1,027,262.31   |
| 31 de Mayo 2020             | 1,034,025.13   |
| 30 de Junio 2020            | 1,040,832.46   |
| 31 de Julio 2020            | 1,047,684.61   |
| 31 de Agosto 2020           | 1,054,581.86   |
| 30 de Septiembre 2020       | 1,061,524.52   |
| 31 de Octubre 2020          | 1,068,512.89   |
| 30 de Noviembre 2020        | 1,075,547.27   |
| 31 de Diciembre 2020        | 1,082,627.96   |

**PROVISIONES A CORTO PLAZO:**

|                                  |                      |
|----------------------------------|----------------------|
| <b>Provisiones a Corto Plazo</b> | <b>\$ 23,570,751</b> |
|----------------------------------|----------------------|

| <b>Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central</b> |               | <b>\$ 23,570,751</b> |
|--|---------------|----------------------|
| Provisión Varios                                       | \$ 8,728,853  |                      |
| Reembolsos 2013  | \$ 17,814     |                      |
| Provisiones Nomina                                     | \$ 13,539,234 |                      |
| Provisión Gastos de Ejecución                          | \$ 115,794    | -                    |
| Provisiones Sindicato                                  | \$ 1,169,056  | -                    |

40

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Representa el importe de las provisiones a corto plazo de laudos, pensiones alimenticias, reembolsos, finiquitos y el registro de la última nómina 2019 que incluye aguinaldo, todos estos pagaderos en enero 2020.

### OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| <b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b> | <b>\$286,401</b> |
|------------------------------------|------------------|

El saldo de los ingresos transitorios representa el importe de los ingresos por clasificar los cuales quedaran liquidados en enero 2020.

| <b>Ingresos Transitorios Oficina Central</b>  |           | <b>\$ 163,783</b> |
|---|-----------|-------------------|
| 20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt                 | \$ 80,752 |                   |
| Concesión Maniob. Arrastre/ Almacén Vehículos | \$ 2,343  |                   |
| Expedición de Actas de Otros Estados          | \$ 25,785 |                   |
| 35% Imp. adicional Educación Media Superior   | \$ 27,575 |                   |
| Expedición de Actas de Nacimiento             | \$ 13,570 |                   |
| Multas Federales No Fiscales                  | \$ 200    |                   |
| 16% Iva Cobrado Por Cta Concesionario Grua    | \$ 372    |                   |
| Rendimientos Bancarios de Cuentas Etiquetadas | \$ 10,261 |                   |
| Donación Voluntaria A Cruz Roja Mexicana      | \$ 2,165  |                   |
| Gastos De Ejecución Zfmt (20%)                | \$ 760    |                   |

El saldo representa provisiones que se van cancelando conforme se pagan

| <b>Otros Pasivos Circulantes</b>                           |           | <b>\$ 122,618</b> |
|--|-----------|-------------------|
| Hisense Electrónica México SA de CV                        | \$ 29,390 |                   |
| Instituto Arte y Cultura (IMAC)                            | \$ 1,974  |                   |
| Copladem   | \$ 15,573 |                   |
| IMDER Instituto Municipal de Deporte                       | \$ 37,579 |                   |
| ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar                    | -\$ 416   |                   |
| ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar | \$ 10,055 |                   |
| Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales      | \$ 28,462 |                   |

41

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b> | <b>\$ 3,771,620</b> |
|--|---------------------|

Se integra por adeudos registrados que, a la fecha, no solicitaron el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años, incluye unas cuentas en dólares y su respectiva cuenta complementaria. valuados al Tipo de Cambio de **\$18.8454** pesos por dólar.

|   |            |                     |
|---|------------|---------------------|
| <b>Servicios Personales por Pagar a Largo Plazo</b>     |            | <b>\$ 55,011</b>    |
| Esquivel Guerrero Ma. De Los Ángeles                    | \$ 55,011  |                     |
| <b>Proveedores por Pagar a Largo Plazo</b>              |            | <b>\$ 2,067,911</b> |
| Provedora Baja De Equipos y Textiles S. De R.L. De C.V. | \$ 295,571 |                     |
| Blindado Seguro S.A. De C.V.                            | \$ 75,289  |                     |
| Energéticos En Red Electrónica S.A. De C.V.             | \$ 455,829 |                     |
| Operadora De Hospitales Ángeles S.A. De C.V.            | \$ 338,367 |                     |
| Borja Robles Carlos                                     | \$ 221,169 |                     |
| Colina Casillas Gabriel                                 | \$ 133,200 |                     |
| Andrade Alvarado Raúl Alfredo                           | \$ -       |                     |
| Pegaso PCS S.A. de C.V.                                 | \$ 47,159  |                     |
| Gobierno Del Estado De Baja California                  | \$ 37,933  |                     |
| Méndez Matéis Víctor Hugo                               | \$ 34,744  |                     |
| Cosemsa S.A. De C.V.                                    | \$ 33,522  |                     |
| Silva Rodríguez Silvia Berenice                         | \$ 30,330  |                     |
| Rubio Aguilar Sergio                                    | \$ 22,770  |                     |
| Cortez Avendaño Ivonne                                  | \$ 21,978  |                     |
| Radioimagen Medica SC                                   | \$ 20,650  |                     |
| Schulz Robles Enrique                                   | \$ 19,935  |                     |
| Comisión Federal De Electricidad                        | \$ 16,820  |                     |
| Hipódromo Agua Caliente S.A. De C.V.                    | \$ 16,554  |                     |
| Salyeri De México S.A. De C.V.                          | \$ 16,178  |                     |

42

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |    |        |
|---|----|--------|
| Cuen Gandarilla Juan Manuel                           | \$ | 15,718 |
| Jiménez Zamudio Maricela                              | \$ | 14,741 |
| Cias. Periodísticas Del Sol Pacifico, S.A. De C.V.    | \$ | 14,430 |
| Antonio Vaz Distribuidores S. De R.L. De C.V.         | \$ | 13,054 |
| Nueva Wal-Mart de México S. de R.L. de C.V.           | \$ | 12,585 |
| Innovación y Desarrollo Empresarial A.C.              | \$ | 12,375 |
| A Fiesta Elegante S.A. De C.V.                        | \$ | 10,401 |
| Comisión Federal De Electricidad                      | \$ | 9,756  |
| Hernández Cárdenas Rosalba Leticia                    | \$ | 9,409  |
| Negrete Barreto Miriam Jessica                        | \$ | 7,830  |
| Bernal Ernesto  | \$ | 7,770  |
| Cias. Periodísticas Del Sol Del Pacifico S.A. De C.V. | \$ | 6,483  |
| Anzorena Villarino Juan Francisco                     | \$ | 6,120  |
| El Nido Cachanilla S.A.                               | \$ | 5,600  |
| Operadora Vips S. de R.L. de C.V.                     | \$ | 5,393  |
| Ayuntamiento Municipal Playas De Rosarito De B.C.     | \$ | 5,349  |
| Valencia Ortega Elías                                 | \$ | 5,265  |
| Sarabia Angulo Fernando                               | \$ | 5,040  |
| Ortiz Solano Sergio Edgar                             | \$ | 4,995  |
| Silvia Denogean Nadia Elizabeth                       | \$ | 4,995  |
| Oxígeno y Equipo S.A. De C.V.                         | \$ | 4,665  |
| Pinturas Pevi S.A. De C.V.                            | \$ | 4,664  |
| García Porras Francisco                               | \$ | 4,496  |
| López Monreal Luis Angel                              | \$ | 4,160  |
| Provedora De Pinturas y Acabados S.A. De C.V.         | \$ | 3,830  |
| Cánovas Agüeros Miguel Angel                          | \$ | 3,775  |
| Noreña Osterroth Carlos Armando                       | \$ | 3,510  |
| Imprime Sin Limites S. De R.L. De C.V.                | \$ | 3,330  |
| Mendivil Guevara Mariano                              | \$ | 2,997  |
| Zamora Roa Guillermina                                | \$ | 2,784  |

43

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |         |                     |
|--|----|---------|---------------------|
| General De Seguros S.A.B                                       | \$ | 2,395   |                     |
| Álvaro Jovany Quintero Castañeda                               | \$ | 1,769   |                     |
| López Esparza Federico   | \$ | 1,620   |                     |
| Eléctrica Del Puerto S.A. De C.V.                              | \$ | 1,288   |                     |
| Editorial Kino S.A. De C.V.                                    | \$ | 1,000   |                     |
| Impresora y Editorial S.A. De C.V.                             | \$ | 999     |                     |
| Ramírez Domínguez Humberto (Zofemat)                           | \$ | 777     |                     |
| González Ortiz Antonio   | \$ | 763     |                     |
| Factory Racing S.A. De C.V.                                    | \$ | 720     |                     |
| Farmacias Similares S.A. de C.V.                               | \$ | 673     |                     |
| Choix Editores S. de R.L. de C.V.                              | \$ | 635     |                     |
| Salazar Marquez Rubén  | \$ | 619     |                     |
| Casillas Rodríguez Melissa                                     | \$ | 530     |                     |
| Caballero Camou Guillermo Ernesto                              | \$ | 278     |                     |
| Valencia Lepe Rigoberto  | \$ | 182     |                     |
| Operadora De Hospitales Ángeles S.A.                           | \$ | 100     |                     |
| Valdez Aguiluz Miguel Leonardo                                 | \$ | 50      |                     |
| <b>Contratistas por Pagar a Largo Plazo</b>                    |    |         | <b>\$ 290,093</b>   |
| RPM ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V.                            | \$ | 4,916   |                     |
| Cema Ingeniería S.A. de C.V.                                   | \$ | 285,178 |                     |
| <b>Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central</b> |    |         | <b>\$ 53,058.47</b> |
| Complementaria Prov. Dlls.                                     | \$ | 50,243  |                     |
| Fim Her .S.C.  | \$ | 1,122   |                     |
| Mym Del Pacifico Publicidad Producción E Imagen                | \$ | 1,038   |                     |
| Soporte F1 S. de R.L. de C.V.                                  | \$ | 404     |                     |
| Llantas Y Rines De Baja California S.A. De C.V.                | \$ | 252     |                     |

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b> | <b>\$ 1,305,545</b> |
|--|---------------------|

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| <b>Préstamos Recibidos a LP Oficina Central</b>                           |            | <b>\$ 53,451</b>  |
| Préstamo Banorte  | \$ 53,451  |                   |
| <b>Cuentas por Pagar a Terceros LP</b>                                    |            | <b>\$ 350,907</b> |
| Rescate De Espacios Públicos  | \$ 258,117 |                   |
| Fopedem   | \$ 37,696  |                   |
| Aries Fortalece tu Patrimonio S.A. de C.V.                                | \$ 30,706  |                   |
| Gob. Edo 20% Zofemat  | \$ 14,491  |                   |
| Strimling Shlafmitz Sara  | \$ 5,407   |                   |
| De La Madrid C Francisco  | \$ 2,464   |                   |
| María Aurelia Tinoco VT-001-033   | \$ 2,026   |                   |
| <b>Otras Cuentas por Pagar LP</b>   |            | <b>\$ 901,187</b> |
| Bancomer Cadenas  | \$ 712,188 |                   |
| Barriga Sánchez Reyes   | \$ 39,680  |                   |
| Mora Heredia Rodolfo  | \$ 11,936  |                   |
| José Arcega Vejar   | \$ 11,637  |                   |
| Montaño Moreno Brenda Del Carmen  | \$ 11,084  |                   |
| Robles Canchola Juan José   | \$ 9,573   |                   |
| Hernández Vara Jorge Alberto  | \$ 8,982   |                   |
| Gómez Cervantes María José  | \$ 7,396   |                   |
| Conrado López Salazar   | \$ 6,097   |                   |
| Provisión de cheques girados de la cuenta 639785309 SUBSEMUN 2010 BANORTE | \$ 5,937   |                   |
| Méndez Verdugo Erick  | \$ 5,646   |                   |
| Gallardo Navarrete Rocío  | \$ 4,839   |                   |
| Provisión de cheques girados de la cuenta 4054621933 PREP MUNICIPAL HSBC  | \$ 4,746   |                   |
| Felix Ochoa Vanessa Angelina  | \$ 4,491   |                   |
| Castillo Ames Rurik Abdul   | \$ 4,491   |                   |
| Álvarez Alemán Julio  | \$ 4,491   |                   |

45

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |    |       |  |
|---|----|-------|--|
| Parra Terrones Cristian Michell   | \$ | 4,487 |  |
| Espinoza Chavira María del Rosario  | \$ | 4,249 |  |
| Valdovinos Rodríguez Silva  | \$ | 4,134 |  |
| Rodríguez Pineda Eva Nallely  | \$ | 3,999 |  |
| Pérez Martínez Karla Judith   | \$ | 3,999 |  |
| Delva Hernández Melina  | \$ | 3,999 |  |
| López Rochin Karen Liliana  | \$ | 3,428 |  |
| Vázquez González Johana   | \$ | 3,428 |  |
| Flores Apodaca Cinthya Zuleyma  | \$ | 3,428 |  |
| Osbaldo Chávez Ortega   | \$ | 3,176 |  |
| Provisión de cheques girados de la cuenta<br>4054621909 Habbitat Federal HSBC | \$ | 3,136 |  |
| Alejandra Michael Moreno Magaña   | \$ | 3,067 |  |
| Croswhaithe Melena Ariana   | \$ | 2,016 |  |
| Sosa Cepeda Alma  | \$ | 1,429 |  |

**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:**

El saldo de esta cuenta proviene del ejercicio 2017

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

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

**DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:**

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| <b>Deuda Pública a Largo Plazo</b> | <b>\$191,166,767</b> |
|------------------------------------|----------------------|

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

46

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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. La diferencia de \$61,500,000.00, (Sesenta y Un Millones Quinientos Mil pesos 00/100 M.N.) serán 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:**

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Pasivos Diferidos a largo Plazo</b> | <b>\$ 1,972,154</b> |
|--|---------------------|

Se integra de la siguiente forma:

| <b>I.- Venta De Terrenos Pagos En Abonos Oficina Central</b> |            | <b>\$1,753,743</b> |
|--|------------|--------------------|
| Israel Armando Díaz Ruiz                                     | -\$ 1,887  |                    |
| Juan Carlos Rubio Mp-67-12                                   | \$ 125,961 |                    |
| Juan Carlos Rubio Mp-67-13                                   | \$ 103,206 |                    |
| Carlos Alberto Mejía Kf-325-2                                | \$ 2,150   |                    |
| Sandra Edith Guerrero Gómez RZ-105-018                       | \$ 171,177 |                    |
| 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                        | \$ 40,127  |                    |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-395                        | \$ 40,126  |                    |
| Leticia de la Cruz Mendoza MI-007-425                        | \$ 42,521  |                    |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-155                           | \$ 33,791  |                    |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-185                           | \$ 33,791  |                    |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-215                           | \$ 33,791  |                    |
| Elvicela Soto Contreras MI-007-245                           | \$ 33,791  |                    |
| Erika Roxana Romero Castro MI-007-275                        | \$ 57,024  |                    |
| Jonathan David Galván Nuño MI-007-305                        | \$ 57,517  |                    |
| María del Socorro Sánchez Gutiérrez MI-007-335               | \$ 80,382  |                    |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |         |  |
|--|----|---------|--|
| Margarita López Hernández MI-007-455                       | \$ | 57,024  |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-485                      | \$ | 57,024  |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-515                      | \$ | 57,024  |  |
| Luis Fernando Cañez Montoy MI-007-575                      | \$ | 64,224  |  |
| Alma Olivia Cruz López MI-007-605                          | \$ | 67,082  |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-001                   | \$ | 40,558  |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-061                   | \$ | 39,468  |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-091                   | \$ | 37,070  |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-151                   | \$ | 129,529 |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-181                   | \$ | 34,621  |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-221                   | \$ | 34,623  |  |
| Glenda Mahuren Arellano López MI-008-241                   | \$ | 32,729  |  |
| Francisco Chávez López convenio Kf-328-018, 019, 020 y 021 | \$ | 18,830  |  |

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

|  |    |       |                  |
|--|----|-------|------------------|
| <b>II.- Reembolsos Oficina Central</b> |    |       | <b>\$ 13,305</b> |
| 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 Nahum             | \$ | 3,958 |                  |
| Bracamontes Hernández Dulce María      | \$ | 1,200 |                  |
| Castillo Arias Carlos Alberto          | \$ | 1,171 |                  |
| Jaime Valadez Adriana                  | \$ | 1,698 |                  |

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 31 de diciembre de 2019 es importante mencionar que se disminuyó el saldo de esta cuenta en este trimestre por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

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

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

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

|                                      |                         |
|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b> | <b>\$ 1,135,658,057</b> |
|--------------------------------------|-------------------------|

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

|   |               |                       |
|---|---------------|-----------------------|
| <b>A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b> |               | <b>\$ 985,523,943</b> |
| <b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>          |               | <b>\$ 180,964,816</b> |
| Mobiliario Y Equipo                                 | \$ 565,158    |                       |
| Equipo De Transporte                                | \$ 4,946,397  |                       |
| Áreas Verdes  | \$ 35,525,964 |                       |
| Parques Y Jardines                                  | \$ 1,290,538  |                       |
| Terrenos  | \$ 56,383,597 |                       |
| Multas Fracc. No Autorizados                        | \$ 93,617     |                       |
| Donaciones Diversas                                 | \$ 1,282,123  |                       |
| Remodelación De Edificios                           | \$ 14,815,624 |                       |
| Edificios Públicos                                  | \$ 61,786,331 |                       |
| Equipo De Seguridad                                 | \$ 4,275,468  |                       |
| <b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>             |               | <b>\$ 804,471,646</b> |

49

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |                |                  |  |
|---|----------------|------------------|--|
| Terrenos  | \$ 406,388,660 |                  |  |
| Equipamiento Urbano                                     | \$ 2,524,438   |                  |  |
| Panteones   | \$ 1,249,541   |                  |  |
| Unidades Deportivas                                     | \$ 82,086,046  |                  |  |
| Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble.<br>Ej. Ante | \$ 312,222,961 |                  |  |
| <b>Bienes Muebles Oficina Central</b>                   |                | <b>\$ 13,798</b> |  |
| Herramientas Y Máquinas-Herramienta                     | \$ 13,798      |                  |  |
| <b>Actualización de la Hacienda Pública</b>             |                | <b>\$ 73,683</b> |  |
| Actualización de Bienes Inmuebles                       | \$ 73,683      |                  |  |

B) Patrimonio Generado, representa el importe del Resultado del Ejercicio al 31 de diciembre de 2019 **más** los Resultados de los Ejercicios anteriores **menos** las afectaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

|   |                |                       |
|---|----------------|-----------------------|
| <b>B) Patrimonio Generado</b>                                       |                | <b>\$ 150,134,114</b> |
| <b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b> |                | <b>\$ 90,776,570</b>  |
| Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)<br>Oficina Central     | \$ 90,776,570  |                       |
| <b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>                          |                | <b>\$ 180,349,670</b> |
| Resultado Ejercicio 1995  | -\$ 115,297    |                       |
| Resultado Ejercicio 1996  | \$ 2,251,214   |                       |
| Resultado Ejercicio 1997  | \$ 6,991,358   |                       |
| Resultado Ejercicio 1998  | -\$ 11,731,340 |                       |
| Resultado Ejercicio 1999  | -\$ 2,787,734  |                       |
| Resultado Ejercicio 2000  | -\$ 7,823,823  |                       |
| Resultado Ejercicio 2001  | \$ 11,345,398  |                       |
| Resultado Ejercicio 2002  | \$ 13,708,717  |                       |
| Resultado Ejercicio 2003  | \$ 12,903,407  |                       |
| Resultado Ejercicio 2004  | \$ 7,142,219   |                       |
| Resultado Ejercicio 2005  | \$ 53,115,790  |                       |
| Resultado Ejercicio 2006  | \$ 58,355,304  |                       |
| Resultado Ejercicio 2007  | \$ 43,034,443  |                       |
| Resultado Ejercicio 2008  | -\$ 32,655,900 |                       |

50

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |                |                       |  |
|---|----------------|-----------------------|--|
| Resultado Ejercicio 2009                                      | -\$ 1,613,015  |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2010                                      | -\$147,486,720 |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2011                                      | -\$ 57,378,280 |                       |  |
| Resultado Ejercicio 2012                                      | -\$ 25,198,371 |                       |  |
| Resultado de Ejercicio 2013                                   | \$ 60,307,734  |                       |  |
| Resultado de Ejercicio 2014                                   | \$ 47,579,734  |                       |  |
| Resultado de Ejercicio 2015                                   | \$ 4,895,136   |                       |  |
| Resultado de Ejercicio 2016                                   | \$ 51,846,708  |                       |  |
| Resultado de Ejercicio 2017                                   | \$ 64,237,538  |                       |  |
| Resultado de Ejercicio 2018                                   | \$ 29,425,451  |                       |  |
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b> |                | <b>-\$120,992,126</b> |  |
| 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     |                       |  |
| Rectificación Patrimonial 2017                                | -\$ 1,206      |                       |  |

A continuación, se presenta cedula de análisis de las afectaciones y efecto neto a los resultados de Ejercicios Anteriores realizadas en el ejercicio 2019:

| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | SALDO INICIAL  | AFECTACIONES |       | 1) SALDO FINAL | EFECTO NETO |
|------------------------------------|----------------|--------------|-------|----------------|-------------|
|                                    |                | DEBE         | HABER |                |             |
| Resultado Ejercicio 1995           | -\$ 115,297    | \$ -         | \$ -  | -\$ 115,297    | \$ -        |
| Resultado Ejercicio 1996           | \$ 2,251,214   | \$ -         | \$ -  | \$ 2,251,214   | \$ -        |
| Resultado Ejercicio 1997           | \$ 6,991,358   | \$ -         | \$ -  | \$ 6,991,358   | \$ -        |
| Resultado Ejercicio 1998           | -\$ 11,731,340 | \$ -         | \$ -  | -\$ 11,731,340 | \$ -        |

51

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                          |                       |                     |                     |                       |                      |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Resultado Ejercicio 1999 | -\$ 2,787,734         | \$ -                | \$ -                | -\$ 2,787,734         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2000 | -\$ 7,823,823         | \$ -                | \$ -                | -\$ 7,823,823         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2001 | \$ 11,345,398         | \$ -                | \$ -                | \$ 11,345,398         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2002 | \$ 13,708,717         | \$ -                | \$ -                | \$ 13,708,717         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2003 | \$ 12,903,407         | \$ -                | \$ -                | \$ 12,903,407         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2004 | \$ 7,142,219          | \$ -                | \$ -                | \$ 7,142,219          | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2005 | \$ 53,115,790         | \$ -                | \$ -                | \$ 53,115,790         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2006 | \$ 58,355,304         | \$ -                | \$ -                | \$ 58,355,304         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2007 | \$ 43,034,443         | \$ -                | \$ -                | \$ 43,034,443         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2008 | -\$ 32,655,900        | \$ -                | \$ -                | -\$ 32,655,900        | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2009 | -\$ 1,613,015         | \$ -                | \$ -                | -\$ 1,613,015         | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2010 | -\$ 147,492,656       | \$ -                | \$ 5,937            | -\$ 147,486,720       | \$ 5,937             |
| Resultado Ejercicio 2011 | -\$ 57,355,406        | \$ 22,874           | \$ -                | -\$ 57,378,280        | -\$ 22,874           |
| Resultado Ejercicio 2012 | -\$ 25,198,371        | \$ -                | \$ -                | -\$ 25,198,371        | \$ -                 |
| Resultado Ejercicio 2013 | \$ 59,637,654         | \$ 165,723          | \$ 835,802          | \$ 60,307,734         | \$ 670,079           |
| Resultado Ejercicio 2014 | \$ 47,568,937         | \$ 26,755           | \$ 37,553           | \$ 47,579,734         | \$ 10,798            |
| Resultado Ejercicio 2015 | \$ 4,901,326          | \$ 25,928           | \$ 19,738           | \$ 4,895,136          | -\$ 6,190            |
| Resultado Ejercicio 2016 | \$ 51,928,073         | \$ 87,438           | \$ 6,074            | \$ 51,846,709         | -\$ 81,364           |
| Resultado Ejercicio 2017 | \$ 64,139,144         | \$ 11,667           | \$ 112,195          | \$ 64,239,672         | \$ 100,528           |
| Resultado Ejercicio 2018 | \$ 47,153,968         | \$17,150,191        | \$ 48,661           | \$ 30,052,438         | -\$17,101,530        |
| <b>Sumas</b>             | <b>\$ 197,403,409</b> | <b>\$17,490,576</b> | <b>\$ 1,065,959</b> | <b>\$ 180,978,792</b> | <b>-\$16,424,617</b> |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN:**

|                 |                       |
|-----------------|-----------------------|
| <b>Ingresos</b> | <b>\$ 607,151,442</b> |
|-----------------|-----------------------|

|  |                |                       |
|--|----------------|-----------------------|
| <b>A) Ingresos de Gestión</b>                |                | <b>\$ 264,338,001</b> |
| 1) Impuestos                                 | \$ 181,535,363 |                       |
| 2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | \$ 2,792,811   |                       |
| 3) Contribuciones de Mejoras                 | \$ 1,480,496   |                       |
| 4) Derechos                                  | \$ 57,727,621  |                       |
| 5) Productos de Tipo Corriente               | \$ 10,422,066  |                       |
| 6) Aprovechamientos de Tipo Corriente        | \$ 10,379,644  |                       |

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

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

|  |               |                       |
|--|---------------|-----------------------|
| <b>A) Ingresos de Gestión:</b>                               |               | <b>\$ 181,535,363</b> |
| <b>1) Impuestos</b>  |               |                       |
| Impuesto Predial   | \$ 45,038,016 |                       |
| Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles                      | \$ 42,465,179 |                       |
| Impuesto sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | \$ 37,045     |                       |
| Accesorios de Impuestos Oficina Central                      | \$ 2,613,080  |                       |
| Otros Impuestos Oficina Central                              | \$ 75,692,292 |                       |
| Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central  | \$ 15,689,750 |                       |

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

|   |              |                     |
|---|--------------|---------------------|
| <b>2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b> |              | <b>\$ 2,792,811</b> |
| Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos         | \$ 2,792,811 |                     |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

| <b>3) Contribuciones de Mejoras</b>   |              | <b>\$ 1,480,496</b> |
|---|--------------|---------------------|
| Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 1,478,141 |                     |
| Contribución de Mejoras por Obras Públicas Oficina Central                  | \$ 2,356     |                     |

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

| <b>4) Derechos</b>   |               | <b>\$ 57,727,621</b> |
|--|---------------|----------------------|
| Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central       | \$ 57,514,973 |                      |
| Accesorios de Derechos Oficina Central                     | \$ 3,667      |                      |
| Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ 208,982    |                      |

**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.

| <b>5) Productos Tipo Corriente</b>  |               | <b>\$ 10,422,066</b> |
|---|---------------|----------------------|
| Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central | \$ 10,422,066 |                      |

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

| <b>6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente</b>             |              | <b>\$ 10,379,644</b> |
|---|--------------|----------------------|
| Multas Oficina Central  | \$ 9,387,904 |                      |
| Reintegros Oficina Central                                      | \$ 66,099    |                      |
| Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central | \$ 126,877   |                      |

54

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |         |  |
|--|----|---------|--|
| Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central   | \$ | 689,398 |  |
| Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central  | \$ | 3,000   |  |
| Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central | \$ | 106,366 |  |

|   |    |             |                       |
|---|----|-------------|-----------------------|
| <b>B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> |    |             | <b>\$ 341,709,626</b> |
| 1) Participaciones y Aportaciones   | \$ | 341,709,626 |                       |

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

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

|  |    |                       |
|--|----|-----------------------|
| <b>1.- Participaciones y Aportaciones</b>      |    | <b>\$ 324,386,367</b> |
| Participación Federal Fondo General            | \$ | 132,567,753           |
| Participación Federal Fondo Fomento Municipal  | \$ | 20,619,137            |
| Fondo de Fiscalización                         | \$ | 8,303,487             |
| Impuesto Especial sobre Producción y Servicios | \$ | 2,854,528             |
| Gasolina y Diésel                              | \$ | 11,291,285            |
| Ajuste Cuatrimestral Part. Fed Año Anterior    | \$ | 770,964               |
| Fondo de Impuesto Sobre la Renta               | \$ | 15,347,421            |
| Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.       | \$ | 70,613,130            |
| Fondo Para Infraest. Social Mpal.              | \$ | 33,960,420            |
| Participación Expedición de Actas Estatales    | \$ | 596,012               |
| Tenencia de Uso de Vehículo                    | \$ | 2,704                 |
| Fondo Compensatorio ISAN                       | \$ | 3,660,469             |
| Impuesto Sobre Automóviles Nuevos              | \$ | 1,958,195             |
| Participación Uso Zona Fed.Maritimo/Terrestre  | \$ | 11,202,931            |
| Impuestos Estatales                            | \$ | 8,797,547             |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                                    |    |         |  |
|------------------------------------|----|---------|--|
| Impuesto sobre Hospedaje           | \$ | 506,907 |  |
| Impuesto sobre Tenencia Estatal    | \$ | 838,702 |  |
| Venta Final de Bebidas (Estatal)   | \$ | 414,731 |  |
| Participación Estatal año anterior | \$ | 80,044  |  |

|  |    |                     |                     |
|--|----|---------------------|---------------------|
| <b>C) Otros Ingresos</b>   |    |                     | <b>\$ 1,103,815</b> |
| <b>Productos de Capital</b>  |    | <b>\$ 6,723</b>     |                     |
| Sobrantes de Caja  | \$ | 6,723               |                     |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>  |    | <b>\$ 1,097,091</b> |                     |
| Bonificaciones y Descuentos por diferencia en precios                            | \$ | 608,278             |                     |
| Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central | \$ | 488,813             |                     |

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| <b>Gastos y Otras Perdidas</b> | <b>\$ 516,361,695</b> |
|--------------------------------|-----------------------|

|                                    |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| <b>A) Gastos de Funcionamiento</b> | <b>\$ 448,357,967</b> |
|------------------------------------|-----------------------|

|   |    |                       |
|---|----|-----------------------|
| <b>1.-Servicios Personales</b>  |    | <b>\$ 314,491,278</b> |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente                         | \$ | 92,421,196            |
| Remuneraciones al personal de carácter transitorio                        | \$ | 6,143,966             |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | \$ | 111,995,368           |
| Seguridad Social  | \$ | 28,731,862            |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | \$ | 74,683,127            |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | \$ | 515,759               |
| Pago De Estímulos A Servidores Públicos                                   | \$ | -                     |
| <b>2.- Materiales y Suministros</b>                                       |    | <b>\$ 35,578,396</b>  |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | \$ | 1,760,680             |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |    |            |                      |
|--|----|------------|----------------------|
| Alimentos y Utensilios   | \$ | 321,329    |                      |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación             | \$ | 4,592,205  |                      |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                 | \$ | 106,929    |                      |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                               | \$ | 19,570,344 |                      |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos   | \$ | 4,366,901  |                      |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización      | \$ | 3,000      |                      |
| Materiales y Suministros para Seguridad                            | \$ | 1,851,879  |                      |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios menores                     | \$ | 3,005,130  |                      |
| <b>3.- Servicios Generales</b>                                     |    |            | <b>\$ 98,288,294</b> |
| Servicios Básicos  | \$ | 28,423,706 |                      |
| Servicios de Arrendamiento   | \$ | 3,505,300  |                      |
| Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios | \$ | 14,538,651 |                      |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                     | \$ | 3,261,271  |                      |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | \$ | 36,897,974 |                      |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                      | \$ | 5,108,961  |                      |
| Servicios de Traslado y Viáticos                                   | \$ | 734,850    |                      |
| Servicios Oficiales  | \$ | 3,218,475  |                      |
| Otros Servicios Generales  | \$ | 2,599,106  |                      |

**A) Los gastos de funcionamiento:** Representan las erogaciones realizadas al 31 de diciembre de 2019, 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.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

| <b>B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>    |               | <b>\$ 43,511,443</b> |
|---|---------------|----------------------|
| <b>1.- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b> |               | <b>\$ 33,748,363</b> |
| Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales                 | \$ 33,748,363 |                      |
| <b>2.- Transferencias al resto del Sector Público</b>               |               | <b>\$ 1,386,106</b>  |
| Fondo Zofemat   | \$ 1,386,106  |                      |
| <b>3.- Ayudas Sociales</b>  |               | <b>\$ 8,376,973</b>  |
| Ayudas Sociales a Personas  | \$ 6,328,735  |                      |
| Ayudas Sociales A Instituciones Sin Fines De Lucro                  | \$ 1,698,239  |                      |
| Otras Ayudas  | \$ 200,000    |                      |
| 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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**1) INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES**

| <b>NOMBRE</b>                  | <b>IMPORTE</b> |                      |
|--------------------------------|----------------|----------------------|
| <b>INJUVER</b>                 |                | <b>\$ 2,450,000</b>  |
| Subsidio                       | \$ 1,375,000   |                      |
| Subsidio para Beca Estudiantes | \$ 850,000     |                      |
| Subsidio Beca transporte       | \$ 225,000     |                      |
| <b>PRODEUR</b>                 |                | <b>\$ 2,950,000</b>  |
| Subsidio                       | \$ 2,950,000   |                      |
| <b>COTUCO</b>                  |                | <b>\$ 4,100,000</b>  |
| Subsidio                       | \$ 3,600,000   |                      |
| Subsidio adicional             | 500,000.00     |                      |
| <b>COPLADEM</b>                |                | <b>\$ 2,165,030</b>  |
| Subsidio                       | \$ 2,165,030   |                      |
| <b>DIF</b>                     |                | <b>\$ 9,450,000</b>  |
| Transferencia subsidio         | \$ 30,000      |                      |
| Subsidio                       | \$ 9,420,000   |                      |
| <b>IMDER</b>                   |                | <b>\$ 7,080,000</b>  |
| Transferencia subsidio         | \$ 30,000      |                      |
| Subsidio                       | \$ 7,050,000   |                      |
| <b>INMUJER</b>                 |                | <b>\$ 1,500,000</b>  |
| Ampliación subsidio            | \$ 200,000     |                      |
| Subsidio                       | \$ 1,300,000   |                      |
| <b>IMAC</b>                    |                | <b>\$ 1,395,000</b>  |
| Subsidio                       | \$ 1,380,000   |                      |
| Transferencia subsidio         | \$ 15,000      |                      |
| <b>IMPLAN</b>                  |                | <b>\$ 1,700,000</b>  |
| Subsidio                       | \$ 1,700,000   |                      |
| <b>IMCACECO</b>                |                | <b>\$ 958,333</b>    |
| Subsidio                       | \$ 958,333     |                      |
|                                | <b>TOTAL</b>   | <b>\$ 33,748,363</b> |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

|  |               |                      |
|--|---------------|----------------------|
| <b>C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica</b> |               | <b>\$ 16,897,096</b> |
| <b>Intereses De La Deuda Pública</b>                               |               | <b>\$ 16,897,096</b> |
| Intereses COFIDAN  | \$ 16,897,096 |                      |

**C) Intereses de la deuda:** Corresponde a lo que se pagó de intereses de la deuda por los meses de enero a diciembre 2020.

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| <b>D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b> |            | <b>\$ 872,249</b> |
| Perdida En Cambio                                 | \$ 564,886 |                   |
| Provisión para Contingencias                      | \$ 307,364 |                   |

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

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| <b>F) Inversión Pública</b>              |              | <b>\$ 6,722,939</b> |
| Construcción en Bienes No Capitalizables | \$ 6,722,939 |                     |

**F) Inversión Pública:** Su saldo representa el registro de las obras entregadas no capitalizable de acuerdo a las actas de entrega-recepción.

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

Representa el importe del **AHORRO** obtenido por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019.

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) Oficina Central</b> | <b>\$90,776,570</b> |
|---|---------------------|

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

**MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre de 2019, la modificación en Equipo de Transporte corresponde a la donación de camión tipo bomberera:

| <b>MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>        |                       |                       | <b>\$ 568,267</b>     |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>DESCRIPCIÓN</b>                                     | <b>31-DIC-2019</b>    | <b>31-DIC-2018</b>    | <b>MODIFICACIONES</b> |
| <b>Patrimonio Recibido Oficina Central</b>             |                       |                       |                       |
| Mobiliario Y Equipo                                    | \$ 565,158            | \$ 565,158            | \$ -                  |
| Equipo De Transporte                                   | \$ 4,946,397          | \$ 4,378,130          | \$ 568,267            |
| Áreas Verdes   | \$ 35,525,964         | \$ 35,525,964         | \$ -                  |
| Parques Y Jardines                                     | \$ 1,290,538          | \$ 1,290,538          | \$ -                  |
| Terrenos   | \$ 56,383,597         | \$ 56,383,597         | \$ -                  |
| Multas Fracc. No Autorizados                           | \$ 93,617             | \$ 93,617             | \$ -                  |
| Donaciones Diversas                                    | \$ 1,282,123          | \$ 1,282,123          | \$ -                  |
| Remodelación De Edificios                              | \$ 14,815,624         | \$ 14,815,624         | \$ -                  |
| Edificios Públicos                                     | \$ 61,786,331         | \$ 61,786,331         | \$ -                  |
| Equipo De Seguridad                                    | \$ 4,275,468          | \$ 4,275,468          | \$ -                  |
| <b>Bienes Inmuebles Oficina Central</b>                |                       |                       |                       |
| Terrenos   | \$ 406,388,660        | \$ 406,388,660        | \$ -                  |
| Equipamiento Urbano                                    | \$ 2,524,438          | \$ 2,524,438          | \$ -                  |
| Panteones  | \$ 1,249,541          | \$ 1,249,541          | \$ -                  |
| Unidades Deportivas                                    | \$ 82,086,046         | \$ 82,086,046         | \$ -                  |
| Incorporación De Bienes Muebles E Inmueble. Ej. Ante   | \$ 312,222,961        | \$ 312,222,961        | \$ -                  |
| <b>Bienes Muebles Oficina Central</b>                  |                       |                       |                       |
| Herramientas Y Máquinas-Herramienta                    | \$ 13,798             | \$ 13,798             | \$ -                  |
| <b>Actualización de Bienes Inmuebles</b>               |                       |                       |                       |
| Actualización de Bienes Inmuebles                      | \$ 73,683             | \$ 73,683             | \$ -                  |
| <b>Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b> | <b>\$ 985,523,943</b> | <b>\$ 984,955,676</b> | <b>\$ 568,267</b>     |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

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

| DESCRIPCIÓN                            | 31.-DIC-2019          | 31-DIC-2018          |
|--|-----------------------|----------------------|
| Efectivo                               | \$ 11,500             | \$ 11,500            |
| Bancos y Tesorería                     | \$ 19,214,906         | \$ 11,043,257        |
| Bancos/ Dependencias y Otros           | \$ 4,834,448          | \$ 9,587,970         |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | \$ 101,506,227        | \$ 78,479,753        |
| Depósitos en Garantía                  | \$ 57,200             | \$ 57,200            |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>   | <b>\$ 125,624,280</b> | <b>\$ 99,179,680</b> |

**BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:**

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

| DESCRIPCIÓN DEL BIEN                                   | 31-DIC-2019             | 31-DIC-2018             | ADQUISICIONES<br>/RECLASIFICACION |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| Terrenos Oficina Central                               | \$ 877,428,335          | \$ 873,945,841          | \$ 3,482,494                      |
| Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central    | \$ 144,926,543          | \$ 144,926,543          | \$ -                              |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | \$ 35,542,616           | \$ 19,200,125           | \$ 16,342,491                     |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios            | \$ 13,999,147           | \$ 2,508,010            | \$ 11,491,137                     |
| Otros Bienes Inmuebles                                 | \$ 4,719,809            | \$ 6,409,356            | -\$ 1,689,547                     |
| <b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>                          | <b>\$ 1,076,616,448</b> | <b>\$ 1,046,989,874</b> | <b>\$ 29,626,574</b>              |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|   |                       |                       |                      |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | \$ 19,101,442         | \$ 23,034,014         | -\$ 3,932,572        |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | \$ 5,255,000          | \$ 5,006,743          | \$ 248,257           |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$ 590,573            | \$ 115,084            | \$ 475,489           |
| Equipo de Transporte                          | \$ 112,048,209        | \$ 106,905,597        | \$ 5,142,611         |
| Equipo de Defensa y Seguridad                 | \$ 3,546,027          | \$ 4,526,685          | -\$ 980,658          |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | \$ 37,123,031         | \$ 39,211,518         | -\$ 2,088,487        |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | \$ 150,000            | \$ 150,000            | \$ -                 |
| Otros Bienes                                  | \$ 12,081,324         |                       | \$ 12,081,324        |
| <b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>                   | <b>\$ 189,895,608</b> | <b>\$ 178,949,643</b> | <b>-\$ 1,135,359</b> |

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

| CONCEPTO   | 31-DIC -2019         | 31-DIC-2018          |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>      | <b>\$ 98,077,572</b> | <b>\$ 56,193,923</b> |
| Movimientos de partidas ( o rubros) que no afectan al afectivo |                      | \$ -                 |
| Baja por Deterioro de Bienes Muebles                           | \$ -                 | \$ -                 |
| Depreciación   |                      | \$ -                 |
| Perdida en Tipo de Cambio                                      | \$ 564,886           | \$ 660,672           |
| Inversión Pública No Capitalizable                             | \$ 6,722,939         | \$ 8,379,283         |
| Incremento en inversiones producido por revaluación            |                      | \$ -                 |
| Ganancia / perdida en venta de propiedad planta y equipo       |                      | \$ -                 |
| Incremento en cuentas por cobrar                               |                      | \$ -                 |
| <b>Partidas Extraordinarias</b>                                | <b>\$ 7,287,825</b>  | <b>\$ 9,039,955</b>  |
| <b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b> | <b>\$ 90,789,747</b> | <b>\$ 47,153,968</b> |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

**CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables                        |           |                    |
|--|-----------|--------------------|
| 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019   |           |                    |
| (Cifras en Pesos)  |           |                    |
| <b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>                                       | <b>\$</b> | <b>606,211,409</b> |
| <b>2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios</b>                               | <b>\$</b> | <b>1,103,815</b>   |
| 2.1. Ingresos Financieros  |           |                    |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  |           |                    |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |           |                    |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones  |           |                    |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios   |           |                    |
| 2.6 Otros Ingresos Contables no Presupuestarios                                    | \$        | 1,103,815          |
| <b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>                             | <b>\$</b> | <b>163,782</b>     |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   |           |                    |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | \$        | 163,782            |
| <b>4.- Total de Ingresos Contables</b>   | <b>\$</b> | <b>607,151,442</b> |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES**

| <b>H. AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO<br/>SISTEMA DE PRESUPUESTOS<br/>CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES<br/>CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b> |            |                      |
|---|------------|----------------------|
| <b>1. Total de egresos presupuestarios</b>  |            | <b>\$583,683,031</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>  |            | <b>\$75,995,267</b>  |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización   | -          |                      |
| 2.2 Materiales y Suministros  | -          |                      |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 1,918,879  |                      |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  |            |                      |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio   |            |                      |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte  | 8,983,641  |                      |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | -          |                      |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 216,403    |                      |
| 2.9 Activos Biológicos  | -          |                      |
| 2.10 Bienes inmuebles   |            |                      |
| 2.11 Activos Intangibles  | 154,888    |                      |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 53,136,310 |                      |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   |            |                      |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  |            |                      |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  |            |                      |
| 2.16 Concesión de Préstamos   |            |                      |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos   |            |                      |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales  |            |                      |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   | 11,585,146 |                      |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)   | -          |                      |
| Otros egresos presupuestales no contables   | -          |                      |
| <b>3. Más gastos Contables No Presupuestales</b>  |            | <b>\$8,673,931</b>   |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones  | -          |                      |
| 3.2 Provisiones   | -          |                      |
| 3.3 Disminución de Inventarios  | -          |                      |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia   |            |                      |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | -          |                      |
| 3.6 Otros Gastos  | 8,673,931  |                      |
| 3.7 Otros gastos contables no presupuestales  |            |                      |
| <b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>   |            | <b>\$516,361,695</b> |

65

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

|                                   |                         |
|-----------------------------------|-------------------------|
| <b>Cuentas de Orden Contables</b> | <b>\$ 1,151,441,808</b> |
|-----------------------------------|-------------------------|

Se integra por:

|                                 |                |                       |
|---------------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>1.- Pasivos Contingentes</b> |                | <b>\$ 105,826,899</b> |
| Juicios Civiles                 | -\$ 1,427,446  |                       |
| Juicios Penales                 | -\$ 26,211,513 |                       |
| Juicios Contenciosos            | \$ 22,298,000  |                       |
| Juicios Mercantiles             | \$ 1,974,940   |                       |
| Juicios Laborales 2018          | \$ 109,192,918 |                       |

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 31 de diciembre de 2019, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

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

|   |                |                       |
|---|----------------|-----------------------|
| <b>2.- Rezago</b>                                 |                | <b>\$ 888,017,880</b> |
| Rezago De Impuesto Predial                        | \$ 660,001,607 |                       |
| Rezago Multas De Transito                         | \$ 29,144,406  |                       |
| Rezago Cuentas Por Cobrar De Vigil Y Pol Comercia | \$ 1,352,827   |                       |
| Rezago Revalidación De Alcoholes                  | \$ 1,460,629   |                       |
| Rezago De Estacionamiento Y Línea Amarilla        | \$ 946,741     |                       |
| Rezago De Convenios Diversos                      | \$ 529,133     |                       |
| Rezago De Multas Por Sindicatura                  | \$ 4,920,984   |                       |
| Rezago por Multas de Control Urbano               | \$ 3,736       |                       |
| Rezago por Multas de Transporte                   | \$ 377,646     |                       |
| Rezago por Multas de Regulación                   | \$ 16,009      |                       |

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|  |                |
|--|----------------|
| Rezago de Pavimentación                    | \$ 26,107,855  |
| Rezago por Multas Federales No Fiscales    | \$ 7,071,893   |
| Rezago por Zona Federal Marítimo Terrestre | \$ 156,084,414 |

**2.- Rezago:** Se muestra el saldo pendiente de pago de ejercicios anteriores por concepto de Impuestos, Multas, Permisos entre otros, que al 31 de diciembre de 2019 están pendientes de pago.

|   |               |                       |
|---|---------------|-----------------------|
| <b>3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar</b> |               | <b>\$ 257,597,029</b> |
| <b>Terrenos</b>                             |               |                       |
| Fracc. Los Ramos                            | \$ 3,994,255  |                       |
| Col. Lucio Blanco                           | \$ 55,032,286 |                       |
| Col. Ampliación Constitución                | \$ 765,000    |                       |
| Col. Ampliación Lucio Blanco                | \$ 24,624,509 |                       |
| 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 |                       |
| Fracc. Campo Real                           | \$ 1,148,400  |                       |
| MC-124-022 S/289.36 L22 Baldío              | \$ 260,424    |                       |
| Fracc. Misión del Mar II                    | \$ 1,645,903  |                       |
| Fracc. Mar de Popotla                       | \$ 570,871    |                       |
| Fracc. Terrazas del Mar                     | \$ 179,295    |                       |
| Fracc. Lomas De León                        | \$ 8,182,639  |                       |
| Fracc. Riviera San Carlos                   | \$ 31,955,104 |                       |

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:**

| BALANZA DE COMPROBACIÓN             | IMPORTE        |
|-------------------------------------|----------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado     | \$ 517,361,272 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer  | \$ 11,101,845  |
| Modificaciones al Presup. Aprobado  | -\$ 77,423,605 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | \$ -           |
| Presupuesto de Egresos Devengado    | \$ 26,325,297  |
| Presupuesto de Egresos Ejercido     | \$ 4,106       |
| Presupuesto de Egresos Pagado       | \$ 557,353,628 |

| REPORTES PRESUPUESTARIOS | IMPORTE           |
|--------------------------|-------------------|
| Aprobado                 | \$ 517,361,272.00 |
| Modificado               | \$ 594,784,876.51 |
| Comprometido             | \$ 583,683,031.21 |
| Devengado                | \$ 583,683,031.21 |
| Ejercido                 | \$ 557,357,733.75 |
| Pagado                   | \$ 557,353,628.16 |

| FORMULA PRESUPUESTAL      | Saldo          | DIFERENCIAS |
|---------------------------|----------------|-------------|
| Aprobado ptal             | \$ 517,361,272 | \$ -        |
| Modificado - Comprometido | \$ 11,101,845  | \$ -        |
| Modificado Ptal           | -\$ 77,423,605 | \$ -        |
| Comprometido - Devengado  | \$ -           | \$ -        |
| Devengado - Ejercido      | \$ 26,325,297  | \$ -        |
| Ejercido - Pagado         | \$ 4,106       | \$ -        |
| Pagado                    | \$ 557,353,628 | \$ -        |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:**

| BALANZA DE COMPROBACIÓN                      | IMPORTE        |
|--|----------------|
| Ley de Ingresos Estimada                     | \$ 517,361,272 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar                 | -\$ 11,324,391 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | -\$ 77,423,604 |
| Ley de Ingresos Devengada                    | \$ 606,211,409 |
| Ley de Ingresos Recaudada                    | \$ 606,211,409 |

| REPORTES PRESUPUESTARIOS | IMPORTE        |
|--------------------------|----------------|
| Estimado                 | \$ 517,361,272 |
| Modificado               | \$ 594,784,876 |
| Devengado                | \$ 606,047,626 |
| Recaudado                | \$ 606,047,626 |

| FORMULA PRESUPUESTAL      | SALDO          | DIFERENCIAS |
|---------------------------|----------------|-------------|
| Estimado                  | \$ 517,361,272 | \$ -        |
| Estimado + Modificaciones | \$ 594,784,876 | -\$ -       |
| Modificado Presupuestal   | -\$ 77,423,604 | -\$ -       |
| Devengada                 | \$ 606,047,626 | \$ 163,783  |
| Recaudada                 | \$ 606,047,626 | \$ 163,783  |

La diferencia de \$163,783 es lo correspondiente a ingresos transitorios que quedaron pendientes al 31 de diciembre 2019 los cuales se cancelaran en enero 2020.

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



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

### **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

#### **PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:**

##### **PERSONALIDAD JURÍDICA.**

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

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

El Gobierno Municipal se ejerce a través del Ayuntamiento el cual está representado por el Presidente Municipal, Síndico Procurador y 10 Regidores, los cuales son elegidos según el principio de representación proporcional constituyéndose 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 Primo Tapia  
Delegación Plan Libertador

70

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2019 son los siguientes:

#### Presidente Municipal:

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

Del 01 de enero al 30 de septiembre 2019  
**Lic. Mirna Cecilia Rincón Vargas**

#### Tesorero Municipal:

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

Del 01 de enero al 30 de septiembre 2019  
**LAE. Carlos Alberto Franco Murguía**

### 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                        |
|----------------------------------|--|--|---|---|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>Ejes Rectores de Gobierno</b> | <b>Fortalecimiento del Tejido Social de Nuestras Comunidades</b> | <b>Playas de Rosarito, Seguro y Solidarios</b> | <b>Empleo y Bienestar Económico para los Rosaritenses</b> | <b>Desarrollo Sustentable e Integración Metropolitana</b> | <b>Gobierno Innovador y Eficiente</b> | <b>Gobierno Transparente</b> |

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

|                                |                             |
|--------------------------------|-----------------------------|
| <b>Políticas Transversales</b> | Derechos Humanos            |
|                                | Actividad del Tejido Social |
|                                | Fomento al Empleo           |
|                                | Sustentabilidad             |
|                                | Equidad de Género           |
|                                | Estrategia Digital          |

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 al 31 de diciembre de 2019, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

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

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

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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

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

### POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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

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

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 31 de diciembre 2019 **\$18.8451 por** un dólar.

#### Activos en Moneda Extranjera:

| Bancos Dólares         |              |
|------------------------|--------------|
| 566264665 Banorte Dlls | \$ 229,982   |
| Complementaria         | \$ 4,104,066 |

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### Pasivos en Moneda Extranjera

| Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central |           | \$ 53,058.47 |
|---|-----------|--------------|
| Complementaria Prov. Dlls.                              | \$ 50,243 |              |
| 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 tercer Trimestre de 2019, 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, se estima que dentro del primer trimestre del ejercicio 2020 se concluirá el trabajo en el SIAC; por otra parte se continua con el análisis de las diferencias en conciliación, entre el padrón y los registros contables.

74

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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 31 de diciembre de 2019.

| Ingresos                             | Estimado Inicial      | Modificado            | Recaudado 31-diciembre-2019 | Proyección de Recaudación |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Libre Disposición                    | \$ 443,301,272        | \$ 472,992,026        | \$ 484,254,776              | \$ - 11,262,750           |
| Transferencias Federales Etiquetadas | \$ 74,060,000         | \$ 121,792,850        | \$ 121,792,850              | \$                        |
| <b>Total</b>                         | <b>\$ 517,361,272</b> | <b>\$ 594,784,876</b> | <b>\$ 606,047,626</b>       | <b>\$ -11,262,750</b>     |

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

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

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

#### Indicadores:

#### 1.- Peso de la Deuda Pública 2019 en los ingresos totales (cifras trimestrales):

|                   |                          |   |                          |   |     |   |                  |
|-------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----|---|------------------|
| Método de Cálculo | Deuda Pública Trimestral | / | Ingreso Total Trimestral | * | 100 | = | Peso de la deuda |
|-------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----|---|------------------|

|         |               |   |                |   |     |   |       |
|---------|---------------|---|----------------|---|-----|---|-------|
| Formula | \$ 11,585,146 | / | \$ 606,211,409 | * | 100 | = | 1.91% |
|---------|---------------|---|----------------|---|-----|---|-------|

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

|                     |    |             |
|---------------------|----|-------------|
| Deuda Pública total | \$ | 11,585,146  |
| Ingreso Total anual | \$ | 606,211,409 |

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

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

|                |               |   |                |   |     |  |       |
|----------------|---------------|---|----------------|---|-----|--|-------|
| <b>Formula</b> | \$ 16,897,096 | / | \$ 450,294,355 | * | 100 |  | 3.75% |
|----------------|---------------|---|----------------|---|-----|--|-------|

|   |    |             |
|---|----|-------------|
| Servicios de la deuda   | \$ | 16,897,096  |
| Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG, HABITAT, FORTALECE, ETC) | \$ | 450,294,355 |

**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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el mes de enero 2020: Fitch Ratings ratifico en '**BBB+estable (mex)**', la calificación del municipio de Playas de Rosarito, Baja California, manifestando que la perspectiva crediticia se mantiene Positiva.

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

### POSICIONAMIENTO ESTATAL EN ARMONIZACIÓN CONTABLE.

Posicionamiento entre los primeros lugares de los municipios del Estado de Baja California en la evaluación de la Cuenta Pública al cierre 2019 realizada por el SEVAC plataforma de la Secretaria Técnica del Consejo Nacional de Armonización Contable con una calificación de 98.90% de cumplimiento.

### PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado al cierre del ejercicio 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.

77

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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### 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**