



**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 (Disposición)	\$ 12,754,139	AA)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,457,910	AB)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (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		

8

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



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

“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 Tonatiah	\$	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

35

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 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 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 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 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 4054621917 HABITAT MUNICIPAL HSBC	\$ 18,136		
Ruiz Ortega José Juan	\$ 4,362		
Suarez Olvera Marcos Alberto	\$ 2,700		
Domingo Jiménez Hernández	\$ 107		

**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 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 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 bombera

<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. 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) 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	

“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.- 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 /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 SISTEMA DE PRESUPUESTOS CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES 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:

72

“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



## 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**

78

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