

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:

PERSONALIDAD JURÍDICA.

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

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

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

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

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

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

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

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

Delegación Primo Tapia

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Los principales servidores públicos, responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública Anual, por el período comprendido del 1ro. de enero al 30 de junio del 2024 son los siguientes:

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

Presidente Municipal en Funciones:
Del 29 de febrero 2024 al 02 de junio 2024
Mtra. Alejandra Edith Padilla Orozco

Presidente Municipal Constitucional:
Del 03 de junio 2024 a la fecha
Lic. Hilda Araceli Brown Figueredo

Tesorero Municipal:
Del 01 de octubre 2019 al 21 de abril 2024
LAE. Manuel Zermeño Chávez

Tesorero Municipal:
Del 01 de mayo 2024 a la fecha
Lic. José Francisco Sigler Pineda

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

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

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

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

Ejes Rectores	EJE 1	EJE 2	EJE 3	EJE 4	EJE 5
----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024

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

La actividad principal del H. Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito, B.C. es la administración pública municipal en general, teniendo dentro de las obligaciones fiscales la retención y entero a la Secretaria de Hacienda y Crédito 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 30 de junio del 2024, se ha observado las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y los instrumentos normativos emitidos por CONAC.

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

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024

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

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

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

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

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio bancario en la fecha de la operación, sin embargo, los importes en moneda extranjera son valuados al tipo de cambio publicado en el D.O.F. al cierre de cada mes; correspondiendo para el 30 de junio del 2024 **\$18.37** por un dólar.

Activos en Moneda Extranjera:

Bancos Dólares	
566264665 Banorte Dlls	\$ 421,050
Complementaria	\$ 8,826,268
0114683382 BBVA Dólares	\$ 86,869

Reporte Analítico Activo

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024

Playas de Rosarito, B.C. y artículo 26 fracción XV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de Playas de Rosarito, B. C. Esto es de acuerdo a su régimen de dominio público o privado, presentándose bienes muebles e inmuebles

Con respecto a las depreciaciones a los bienes muebles y construcciones, se aplicaron dentro del 4to trimestre del ejercicio 2021 de forma acumulada y lo correspondiente al ejercicio 2023 anual.

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES POR DEPRECIACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

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

NOTAS:

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

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

REPORTE DE RECAUDACIÓN.

Los ingresos se reconocen y registran en base al recaudado, incluyendo las participaciones federales, estatales e ingresos propios, en el siguiente cuadro se muestra la recaudación al 30 de junio del 2024.

Ingresos	Estimado Inicial	Modificado	Recaudado 30-JUNIO-2024	Proyección de Recaudación
Libre Disposición	\$ 938,504,560	\$ 911,401,331	\$ 473,476,352	\$ 437,924,979

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Transferencias Federales Etiquetadas	\$ 161,495,440	\$ 156,057,335	\$ 83,687,703	\$ 72,369,632
Total	\$ 1,100,000,000	\$ 1,067,458,666	\$ 557,164,055	\$ 510,294,611

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 2024 en los ingresos totales (cifras anuales):

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

Formula	\$ 17,174,561	/	\$557,164,055	*	100	=	3.08%
----------------	---------------	---	---------------	---	-----	---	-------

Deuda Pública total	\$ 17,174,561
Ingreso Total anual	\$ 557,164,055

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

Formula	\$ 2,598,458	/	\$ 166,109,328	*	100	=	1.56%
----------------	--------------	---	----------------	---	-----	---	-------

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

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

Formula	\$ 5,759,779	/	\$9,114,011,331	*	100		0.06%
----------------	--------------	---	-----------------	---	-----	--	-------

Servicios de la deuda	\$ 5,759,779
Ingresos disponibles (no incluye FISM, FORTASEG,HABITAT, FORTALECE, ETC)	\$ 9,114,011,331

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

Formula	\$ 4,466,049	/	\$ 158,648,700	*	100		2.82%
----------------	-----------------	---	-------------------	---	-----	--	-------

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.

CALIFICACIONES OTORGADAS.

En el mes de Noviembre 2023: Fitch Ratings ratifico en 'A- (mex)', la calificación del municipio de Playas de Rosarito, Baja California, manifestando que la perspectiva crediticia se mantiene Positiva.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024

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

PROCESOS DE MEJORA.

El ahorro generado en ejercicios anteriores; permite mantener las finanzas públicas municipales sanas, a la vez de que se cumplieron con los compromisos no permitiendo su acumulación o diferimiento, en la amortización oportuna de la deuda pública a cargo del H. Ayuntamiento, las obligaciones derivadas de las relaciones laborales como son los pagos con el Instituto de Seguridad Social (ISSSTECALI), y el cumplimiento en el pago de pasivos generados en la operación, así como el pago de impuestos por retenciones de ISR. .

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

INFORMACION POR SEGMENTOS

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

OBLIGACIONES DE CARACTER LABORAL.

Las indemnizaciones que el Ayuntamiento deberá pagar a los servidores públicos que 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.

b) NOTAS DE DESGLOCE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

INGRESOS DE GESTIÓN:

Ingresos	\$559,726,418
-----------------	----------------------

A) Ingresos de Gestión		\$ 260,542,296
1)	Impuestos	\$167,202,259
2)	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 1,782,107
3)	Contribuciones de Mejoras	\$ 743,791
4)	Derechos	\$ 77,565,105
5)	Productos	\$ 4,821,351
6)	Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 8,427,683
7)	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de Ley de Ingresos, causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -
B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 296,621,759
1)	Participaciones y Aportaciones	\$296,621,759

A) Los Ingresos de Gestión se detallan en:

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

A) Ingresos de Gestión:		
1) Impuestos		\$ 167,202,259
	Impuesto Predial	\$ 98,299,651
	Impuesto Sobre Adquisición De Inmuebles	\$ 40,266,691
	Asistencia A Diversiones Y Espect.Publicos	\$ 164,070
	Impuesto Sobre Actividades de Juegos con Apuestas o Sorteos	\$ 1,755,070
	Accesorios de Impuestos Oficina Central	\$ 2,122,401
	Otros Impuestos Oficina Central	\$ 6,929,505
	Impuestos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 17,664,871

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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

2) Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$ 1,782,107
Cuotas De Recuperación De Servicios Médicos	\$ 1,782,107	

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

3) Contribuciones de Mejoras		\$ 743,791
Contribuciones de Mejoras Causadas en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 743,791	

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

4) Derechos		\$ 77,565,105
Derechos por Prestación de Servicios Oficina Central	\$ 76,791,342	
Accesorios de Derechos Oficina Central	\$ 296,217	
Derechos Causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 477,546	

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

5) Productos Tipo Corriente		\$ 4,821,351
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público Oficina Central	\$ 4,821,351	

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

6) Aprovechamientos Productos Tipo Corriente		\$ 8,427,683
Multas Oficina Central	\$ 6,894,612	
Reintegros Oficina Central	\$ 1,041,806	
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas Oficina Central	\$ 47,703	
Aprovechamientos no comprendidos en Ley de Ingresos vigente, causados en Ejercicios Anteriores Oficina Central	\$ 3,455	
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones Oficina Central	\$ 5,000	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Accesorios de Aprovechamientos Oficina Central	\$	435,106
--	----	---------

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

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

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

B) Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
1.- Participaciones y Aportaciones		\$ 296,621,759
Participación Federal Fondo General	\$ 112,957,938	
Fondo Para Fortalecimiento De Los Mpios.	\$ 56,905,560	
Participacion Federal Año Anterior	\$ 21,570,108	
Fondo Para Infraest. Social Mpal.	\$ 23,190,738	
Participación Federal Fondo Fomento Municipal	\$ 19,240,040	
Participación Uso Zona Fed. Marítimo/Terrestre	\$ 10,827,461	
Fondo de Impuesto Sobre la Renta	\$ 18,911,659	
Subsidio Programa RVUPE Ejercicio Anterior	\$ 3,591,405	
Fondo de Fiscalización	\$ 6,828,826	
Gasolina y Diesel	\$ 5,156,661	
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	\$ 3,917,069	
Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal	\$ 4,516,676	
Impuestos Estatales	\$ 3,382,521	
Fondo de Impuesto sobre la Renta- Enajenación de Bienes Inmuebles	\$ 1,388,840	
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	\$ 1,363,656	
Participación Expedición de Actas Estatales	\$ 866,162	
Impuesto sobre Tenencia Estatal	\$ 999,644	
Impuesto sobre Hospedaje	\$ 721,868	
Venta Final de Bebidas (Estatal)	\$ 246,660	
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal Año Anterior	\$ 38,267	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

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

Otros Ingresos	\$ 2,562,362
-----------------------	---------------------

Productos de Capital		\$ 7,279
Sobrantes de Caja	\$ 7,279	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 2,555,083
Bonificaciones y Descuentos por diferencias en precio	\$ 335,952	
Diferencia por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes Oficina Central	\$ 2,219,131	

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 377,078,939
--------------------------------	-----------------------

1.-Servicios Personales		\$ 217,093,391
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 114,640,936	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 53,977,292	
Seguridad Social	\$ 30,841,188	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 17,358,974	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 275,000	
2.- Materiales y Suministros		\$ 34,163,920
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 16,546,452	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 12,462,202	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 1,802,556	
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 2,282,456	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 698,237	
Alimentos y Utensilios	\$ 293,258	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 78,759	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

3.- Servicios Generales		\$ 59,285,815
Servicios Básicos	\$ 15,993,738	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 17,849,632	
Otros Servicios Generales	\$ 9,958,919	
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 7,827,567	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 4,651,885	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 1,931,380	
Servicios de Arrendamiento	\$ 532,570	
Servicios Oficiales	\$ 396,524	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 143,600	
4.- Participaciones y convenios		\$ -

A) Los gastos de funcionamiento: Representan las erogaciones realizadas al 30 de junio del 2024, por todos los servicios personales, materiales consumidos y servicios generales devengados, para cumplir con las metas y programas establecidos.

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

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

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

B) Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 37,211,009
1.- Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras		\$ 29,328,082
Transferencias Internas otorgadas a Paramunicipales	\$ 29,328,082	
2.- Transferencias al resto del Sector Público		\$ 1,421,301
Fondo Zofemat	\$ 1,421,301	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

3.- Ayudas Sociales		\$ 2,002,100
Ayudas Sociales a Personas	\$ 2,000,100	
Ayuda para la Construcción y Mejoramiento de vivienda	\$ 2,000	
4.- Subsidios a la inversión		\$ -
5.-Ayudas Sociales por Desastres naturales y Otros Siniestros		\$ 3,909,526
Otras Ayudas	\$ 3,909,526	
6.- Ayudas Sociales a Instituciones con fines de lucro		\$ 450,000
Organizaciones No Gubernamentales	\$ 450,000	
7.- Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		\$ 100,000
Donativos A Instituciones Sin Fines De Lucro	\$ 100,000	

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

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

INTEGRACIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS Y SUBSIDIOS A PARAMUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2024		
NOMBRE	IMPORTE	
INJUVER		\$ 1,207,500
Subsidio	\$ 969,000	
Subsidio Beca	\$ 238,500	
PRODEUR		\$ 1,600,000
Subsidio	\$ 1,600,000	
Ampliacion	\$ -	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

COTUCO		\$ 1,750,000
Subsidio	\$ 1,750,000	
Subsidio adicional	-	
COPLADEM		\$ 1,750,000
Subsidio	\$ 1,750,000	
Ampliacion subsidio Nov		
DIF		\$ 6,808,334
Ampliacion subsidio	\$ -	
Subsidio	\$ 6,808,334	
IMDER		\$ 4,828,187
Ampliacion subsidio	\$ 1,070,000	
Subsidio	\$ 3,758,187	
INMUJER		\$ 1,413,631
Ampliacion subsidio	\$ 63,631	
Subsidio	\$ 1,350,000	
IMAC		\$ 2,500,000
Subsidio	\$ 2,500,000	
Ampliacion	\$ -	
IMPLAN		\$ 1,625,000
Subsidio	\$ 1,625,000	
ISSSTECALI		\$ 5,845,430
Art 125 Ley ISSSTECALI	\$ -	
DEFICIT NOV 2023	\$ 499,416	
DEFICIT DIC 2023	\$ 4,844,391	
DEFICIT ENE-FEBRERO 2024	\$ 487,093	
DEFICIT DE PENSIONES DEL PERIODO DEL 01 AL 30 DE ABRIL	\$ 14,530	
TOTAL		\$ 29,328,082

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 30 DE JUNIO 2024**

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

4.- Subsidios a la inversión: sin movimientos.

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

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

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

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

C) Intereses, Comisiones y Otros Gastos De La Deuda Publica		\$ 5,759,779
Intereses De La Deuda Pública		\$ 5,759,779
Intereses COFIDAN	\$ 5,759,779	

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

D) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		\$ 512,190
Perdida En Cambio		\$ 512,190

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

F) Inversión Pública		\$ 23,052,835
Construcción en Bienes No Capitalizables		\$ 23,052,835

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Efectivo y Equivalentes			\$ 120,715,069
Efectivo			\$ 21,500
Caja	\$ -		
Fondo Fijo de Caja de Recaudación	\$ 11,500	A)	
Fondo Fijo para Cajeros Automáticos	\$ 10,000	B)	
Bancos y Tesorería			\$ 40,803,813
Banorte			
0567488150 Banorte Tesorera	\$ 1,511,431	C)	
0210218756 Banorte Ramo 28 2023	\$ 12,831,436	D)	
0210218738 Banorte Nomina y Gastos	\$ 11,717,052	E)	
0595065291 Banorte Tesorera	\$ 1,253,160	F)	
1096094674 Banorte Predial	\$ 826,621	G)	
1155001775 Banorte Terminal Portátil Cobro Infracciones	\$ 11,996	H)	
1199598998 Banorte Autos Extranjeros 2022	\$ -		
1217118580 Banorte Autos Extranjeros 2023	\$ 1,026,124	I)	
BBVA Bancomer			
0159159231 Predial y Nomina BBVA	\$ 1,930,103	J)	
0116995063 Cajero Predial BBVA	\$ 309,067	K)	
HSBC			
4056949621 HSBC Nómina	\$ 39,175	L)	
BanBajío			
Efectivo Restringido	\$ -		
13637376 Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ -		
14228241 Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito	\$ 13,462	M)	
13637483 Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ -		
Bancos Dólares			

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

566264665 Banorte Dlls	\$ 421,050	N)	
Complementaria	\$ 8,826,268	O)	
0114683382 BBVA Dólares	\$ 86,870	P)	
Bancos/ Dependencias y Otros			\$ 23,580,884
Banorte Fondos Federales			
0298494914 Zofemat Banorte	\$ 4,246,647	Q)	
1211860690 Banorte FISM (FIII) 2023	\$ -		
1211865668 Banorte Fortamun (FIV) 2023	\$ -		
1253774238 Banorte FISM (FIII) 2024	\$ 9,755,882	R)	
1253789885 Banorte Fortamun (FIV) 2024	\$ 9,578,356	S)	
HSBC Fondos Federales			
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			\$ 54,621,074
Banorte Inversión Temporal			
Banorte S.A. Cta. 0502489637	\$ 3,088,210	T)	
0503723460 Inv. Ramo 28 2018	\$ 39,829,251	U)	
0298494914 Inv. Zofemat	\$ 4,778,165	V)	
BBVA Bancomer Inversión Temporal			
2048489394 Inv. Predial BBVA	\$ 351,466	W)	
BanBajo Inversión Temporal			
13637376 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Disposición)	\$ 35,580	X)	
13637426 Inv. Fideicomiso (Fondo Reserva Para Servicio De La Deuda)	\$ 3,474,101	Y)	
13637277 Inv. Fideicomiso 16905-12-85 (Concentradora)	\$ 3,005,369	Z)	
13637483 Inv. Fideicomiso (Fondo Fiduciario)	\$ 58,933	AA)	

Efectivo:

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Bancos y Tesorería:

- 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 productiva Ramo 28
- E) Representa el saldo de la cuenta de cheques para pago de nómina y gastos
- F) Representa el saldo de la cuenta Tesorera
- G) Representa el saldo de la cuenta Banorte Predial
- H) Representa el saldo de la cuenta para las Terminales Móviles Cobro de Infracciones
- I) Representa el saldo de la cuenta de Ingreso por autos extranjeros 2023
- J) Representa el saldo de la cuenta productiva de predial y nómina de BBVA
- K) Representa el saldo de la cuenta del cajero de BBVA
- L) Representa el saldo de la cuenta de cheques productiva para realizar pagos de nómina
- M) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Clásica Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito
- N) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares de Banorte.
- O) Corresponde el importe de la cuenta complementaria de Bancos valuados al 30 de junio del 2024 a un Tipo de Cambio de **18.37M.N.**, por dólar.
- P) Corresponde al saldo de la cuenta en dólares en BBVA.

Bancos, Dependencias y Otros:

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

Inversiones Temporales

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

T,U,V) 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.

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

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

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

Z) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Concentradora

AA) Representa el saldo de la cuenta Fideicomiso Fiduciario

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

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

Representa el depósito en garantía entregado a la empresa Quick Medicine, SA de CV, para la prestación del servicio de farmacia a los derechohabientes de Servicios Médicos así como un depósito a manera de fianza con la CFE por el servicio de alumbrado público.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 8,256,988
---	---------------------

Se integra:

I.- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -
II.- Deudores Diversos a Corto Plazo	\$ 7,778,559
III.- Deudores por Anticipos	\$ 24,500
IV.- Deudores por caja de apoyos	\$ -
V. Prestamos a Empleados	\$ 453,929
VI. Prestamos a entes externos	\$ -

I.- Cuentas por cobrar a corto plazo.

II.- Deudores diversos se refieren a los siguientes conceptos:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

- A) Gastos por comprobar, el saldo representa el total de los gastos pendientes de comprobar por conceptos de viáticos o atención a gastos relacionados con algún evento, el cual al final del ejercicio quedo en cero.
- B) Faltantes de Caja, el saldo corresponde a los adeudos que tienen los cajeros por faltantes de efectivo en sus cortes de caja, los cuales se descuentan vía nómina.
- C) Cheques devueltos corresponde a los pagos que hicieron contribuyentes con cheques y se devolvieron por diferentes causas y a la fecha no se ha recuperado su cobro.
- D) Funcionarios y Empleados, el saldo representa el registro por adelantos de nómina a liquidarse según normatividad aplicable.
- E) Otros deudores diversos, el saldo corresponde a adeudos, por pagos indebidos y a asuntos en litigio o en Sindicatura Municipal.

II.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
A) Gastos por comprobar		\$ 124,854
Ibarra Fiscal Stephanie	\$ 91,853.65	
Sainz Urias Ibrad Karim	\$ 33,000.00	
B) Faltantes de Caja		\$ 26,959
Renteria Meza Cristhian	\$14,647.40	
Ramirez Ramirez Juan Pablo	\$6,068.01	
Grijalva Galdean Jesus Manuel	\$2,932.00	
Briones Gonzalez Aranza Sujey	\$1,747.74	
Parra Chavez Alicia Esmeralda	\$1,558.53	
Saldaña Escobar Karina Abigail	\$5.22	
C) Cheques devueltos		\$ 1,867,528
Cheques devueltos MN	\$ 1,867,528	
D) Funcionarios y Empleados		\$ 67,820
Lopez Ramirez Mariana	\$ 15,000.00	
Rodriguez Reynaga Juan Luciano	\$ 8,600.00	
Pedroza Oliveros Erik	\$ 7,192.71	
Joya Contreras Naylin Monserratt	\$ 6,360.00	
Aguilar Cruz Maria Guadalupe	\$ 6,000.00	
Valenzuela Castañeda Dalia Isabel	\$ 5,594.56	
Lopez Aguilar Martha Alicia	\$ 5,400.00	
Meza Gonzalez Jorge Alberto	\$ 3,953.00	
Morales Morales Lorenzo Antonio	\$ 3,333.34	
Martinez Villaseñor Jose Miguel	\$ 2,500.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Gaytan Vazquez Ma. Guadalupe	\$ 1,750.00	
Magdaleno Avalos Thalia Guadalupe	\$ 1,666.66	
Lomelin Diaz Christian	\$ 442.40	
Alamillo Cardenas Juan Antonio	\$ 27.00	
Gomez Arciniega Alba Gisela	\$ 0.01	
E) Otros Deudores Diversos		\$ 5,691,398
Comision Federal de Electricidad	\$ 5,691,398	
III.- Deudores por Fondos Rotatorios		\$ 24,500
Serna Aparicio Jose Juan	\$ 10,000.00	
Rangel Canchola Georgina	\$ 8,500.00	
Mancera Gonzalez Dustin	\$ 6,000.00	
IV.- Deudores por Caja de Apoyos		\$ -

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

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

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

V.- Prestamos a Empleados		\$ 453,929
Cruz Ponce David	\$64,000.00	
Dagnino Montaña Silvia Maria	\$35,714.30	
Rizo Hernandez Jaime Alejandro	\$26,000.00	
Curriel Rios Valentin Adrian	\$20,000.00	
Casas Ponce Diana Fernanda	\$19,200.00	
Ruiz Perez Ruben	\$16,142.86	
Soto Muzquiz Lilia Gabriela	\$16,000.00	
Hernandez Hernandez Norma Virginia	\$14,285.72	
Marroquin Gonzalez Juan	\$12,000.00	
Valenzuela Castañeda Dalia Isabel	\$11,583.34	
Cervantes Rivera Fernando Arturo	\$10,693.35	
Pacheco Cabada Hector Daniel	\$10,000.00	
Zepeda Aguilera Hector Manuel	\$10,000.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Parra Alanis Yesenia	\$9,000.00	
Preciado Dominguez Adrian	\$8,928.60	
Plaza Beltran Salvador	\$8,750.00	
Escalante Garcia Alejandro	\$8,000.00	
De la Cerda Miranda Gerardo Rafael	\$7,500.00	
Varo Torres Sandra	\$7,500.00	
Bribiesca Garcia Maria Guillermina	\$7,142.86	
Vera Manzano Nancy	\$7,142.86	
Alvarado Durazo Jonathan Uriel	\$6,666.67	
Holguin Gonzalez Edwin Ramon	\$6,600.00	
Vera Encarnacion Luis Alfredo	\$6,250.00	
Castañeda Torres Cesar Antonio	\$6,250.00	
Esparza Velazquez Jesus Antonio	\$6,000.00	
Estolano Sanchez Sergio Ivan	\$5,714.30	
Montes Valenzuela Rodrigo	\$5,625.00	
Rodriguez Gallegos Rodolfo	\$5,500.00	
Mancera Gonzalez Dustin	\$5,400.00	
Ruiz Mejia Rosendo	\$5,100.00	
Ramirez Fonseca Asuncion	\$5,000.00	
Ortiz Bravo Melanie Zulet	\$5,000.00	
Reyes Flores Alberto	\$5,000.00	
Talamantes Franco Jesus Ramon	\$4,800.00	
Ramirez Suaste Guillermo Adonay	\$4,500.00	
Meza Gonzalez Jorge Alberto	\$4,400.00	
Vallejo Maya Veronica	\$4,300.00	
Lopez Coronado Marta	\$4,000.00	
Verduzco Bonilla Alfonso	\$4,000.00	
Franco Aranda Reymundo Alberto	\$4,000.00	
Dorantes Rosas Diego	\$3,300.00	
Gomez Urrutia Maria Leticia	\$3,000.00	
Amaro Garcia Julio Cesar	\$3,000.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Morales Osuna Alan	\$2,820.00	
Martinez Villaseñor Jose Miguel	\$2,300.00	
Herrera Sastre Zamira Alejandra	\$2,285.75	
Guzman Audelo Jorge Humberto	\$2,000.00	
Reyes Cid Alexis Tonatihu	\$2,000.00	
Lopez Conchas Diego Nazareth	\$2,000.00	
Ramirez Gonzalez Jaime	\$2,000.00	
SALAS MARTINEZ GENESIS AISLINN	\$1,100.00	
Villarruel Castro Oscar	\$1,000.00	
Osuna Diaz Arturo	\$1,000.00	
Robles Torres Juan Ramon	\$1,000.00	
Magdaleno Avalos Thalia Guadalupe	\$-1,666.62	
Ramirez Lopez Francisco Javier	\$-3,000.00	
Rosales Barba Nadia Violeta	\$-3,900.00	

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

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

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

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

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 1,731,787
---	---------------------

A) Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 360,846
B) Deudores por Cobrar a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 1,370,941

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

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

B) Deudores Diversos a Largo Plazo de Ex Funcionarios	\$ 1,370,941
Gastos por Comprobar de Ex Funcionarios	\$ 74,289
Martinez Mendoza Francisco Javier	\$ 24,279
Quevedo Zavala Jesus Manuel	\$ 35,619
Cobian Moreno Rafael Quintin	\$ 7,391
Peña Pelayo Ignacio	\$ 7,000
Faltantes de caja de Ex Funcionarios	\$ 4,767
Zepeda Duarte Ilian Bianey	\$ 4,767
Ex Funcionarios y empleados	\$ 241,830
Diaz Lopez Javier	\$ 48,400
Orozco Lopez Eduardo Diego	\$ 44,163
Delgado Ramirez Adolfo	\$ 43,700
Contreras Magaña Juan	\$ 23,277
Mendoza Guzman Alejandro	\$ -
Martinez Mendoza Francisco Javier	\$ 17,228
Vera Diaz Francisco	\$ 14,897
Pulido Pimentel Yahir	\$ 11,479

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Quevedo Zavala Jesus Manuel	\$	8,000		
Flores Olayo Jose Luis	\$	8,000		
Aguilar Aguirre Laura Esther	\$	6,000		
Casas Perez Karla Paola	\$	5,600		
Serret Rodriguez Antonio	\$	4,497		
Paredes Cardena Hector	\$	3,733		
Marcos Pichataro Jesus Giovanni	\$	2,857		
Otros Deudores Diversos			\$ 1,000,686	
Diseño Arquitectonico S.C. de R.L. de C.V.		\$389,834.67		
Sedena		\$219,851.40		
Editorial el Vigia, S.A. de C.V.		\$102,600.00		
Importadora Nacional de Partes S.A. de C.V.		\$59,455.55		
Gruas Peña		\$47,705.94		
Amaya Grupo Promotor Inmobiliario S.A. de C.V.		\$45,000.00		
PROGRAMA HABITAT		\$28,626.24		
Navarro Peña Hugo Issac		\$26,497.75		
Comercializadora AJ S. de R.L. de C.V.		\$10,248.48		
Tinoco Maria Aurelia		\$10,121.00		
Instituto Superior de Seguridad Publica		\$8,766.83		
Camacho Hernandez Gerardo Omar		\$8,381.42		
Fimubac S.A. de C.V.		\$7,848.97		
Editorial Playas de Rosarito		\$5,567.99		
Calpumex Construcciones S.A. de R.L. de C.V.		\$5,192.01		
Silva Placido Marcos Gerardo		\$4,920.00		
Cruz Navarro Daniel		\$3,928.00		
Muñoz Flores Sergio		\$3,607.50		
Diagnostico por imagen		\$2,900.60		
Credito Credenz		\$2,640.03		
Gobierno del Estado de B.C.		\$1,525.77		
Grupo Rice S.A de C.V.		\$1,218.79		
Escuela de Asesorias Superacion Educativa S.C.		\$1,200.00		
Castañeda Reyna Javier Arturo		\$655.41		
Edificaciones RUMA S. de R.L. de C.V.		\$517.87		
Soluciones Viales S.A. de C.V.		\$428.47		
Office Depot de Mexico S.A.		\$422.48		
Covarrubias Archuleta Rodolfo		\$250.00		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Rodriguez Varilla Nelson Jesus	\$235.00		
Peña Rosales Arturo	\$179.66		
Yagues Samaduroff Tanya Yadira	\$138.00		
Capelli Bauer Constructores S.A.	\$129.94		
Equipos Electricos de Baja California	\$90.00		
Prestamos a Ex Empleados		\$ 13,167	
Cortez Mendoza Jesus Gerardo	\$ 4,500		
Beltran Gomez Romario Humberto	\$ 2,667		
Saldaña Perez Manuel	\$ 6,000		
Deudores por Anticipos a largo plazo		\$ 36,202	
Secretaria de la Defensa Nacional	\$ 28,562		
Direccion general de la Industria Militar	\$ 7,640		

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

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

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

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,358,895,339
--	-------------------------

Se integra por los siguientes conceptos:

A) Terrenos Oficina Central	\$ 945,208,891
B) Edificios Públicos Recursos Propios	\$ 221,040,636
C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 182,347,209

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

D) Construcciones en Proceso En Bienes Propios	\$ 6,493,710
E) Otros Bienes Inmuebles en Proceso de Regularización	\$ 3,804,893

A) Terrenos Oficina Central	\$ 945,208,891
Colonia Reforma	\$ 107,958,232
Cañon El Cuervo (Gran Parque)	\$ 85,129,094
Col. Constitucion	\$ 49,087,618
Col. Puesta Del Sol II	\$ 46,062,164
Col. Ejido Mazatlan	\$ 44,970,100
Fracc. Villa Turistica	\$ 38,262,713
Fracc. La Cascada	\$ 38,186,346
Col. Marbella (Ex-Ejido Primo Tapia)	\$ 37,483,324
Rancho Del Mar	\$ 36,264,749
Mar De Puerto Nuevo	\$ 28,070,612
Fracc. Villas de Costa Rica	\$ 27,518,427
Fracc. Valles Del Mar	\$ 24,197,933
Col. Puesta Del Sol	\$ 20,402,163
Punta Azul	\$ 18,676,710
Fracc. Real De Rosarito I	\$ 18,261,952
Colonia 17 De Agosto	\$ 18,127,700
Fracc. Cumbres Del Mar	\$ 16,820,302
Mar De Puerto Nuevo II	\$ 16,570,619
Col. Lucio Blanco	\$ 15,697,784
Col. San Miguel	\$ 14,599,197
Fracc. Lomas de Cantamar	\$ 14,590,594
Fracc. Santa Isabel Del Mar	\$ 14,451,125
Fraccionamiento Vista Marina	\$ 14,350,513
Col. Puerta Del Mar	\$ 14,156,874
Fracc. Colinas del Sol	\$ 12,574,037
Fracc. Misión del Mar	\$ 12,229,980
Fracc. Puntazul Diamante	\$ 12,199,236
Fracc. Agua Marina	\$ 11,944,060
Fracc. Colinas Del Volcan	\$ 11,322,950
Fracc. Real de Rosarito II	\$ 11,059,696
Fracc. Cumbres De Rosarito	\$ 10,965,175

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Zona Centro Seccion Playas	\$	10,880,000	
Fraccionamiento Rosamar	\$	8,538,200	
Lomas De Colorado	\$	8,525,175	
Fracc. La Mina	\$	7,846,144	
Col. Leyes De Reforma	\$	7,703,484	
Fracc. Crosthwaite Segunda Seccion	\$	7,502,529	
Ampl. Lucio Blanco	\$	5,537,164	
Col. Villa Bonita	\$	4,834,728	
Fracc. Real Del Sol	\$	4,790,190	
Vista Hermosa	\$	4,392,184	
Rancho El Mirador	\$	3,771,304	
Mar De Puerto Nuevo	\$	3,715,095	
Catalina Del Mar	\$	3,582,920	
Fracc. Chulavista	\$	3,283,000	
Zona Centro Seccion Carretera	\$	2,805,000	
Hacienda Las Flores	\$	2,714,430	
Fracc. Rancho La Capilla	\$	1,964,755	
Fraccionamiento Del Sol	\$	1,894,245	
Playas De Santander	\$	1,766,624	
Fracc. Mar de Puerto Nuevo I	\$	1,689,547	
Ejido Primo Tapia	\$	1,519,718	
Col. Benito Juarez	\$	1,503,770	
Col. Villas De Siboney	\$	1,118,052	
Fracc. Costa De Oro	\$	763,656	
Col. Zona Rural (Morelos)	\$	375,000	

- A) El saldo corresponde al padrón de terrenos que el Ayuntamiento ha recibido en donación por parte de los fraccionamientos de distintas áreas de la ciudad, el cual se encuentra avalado y registrado en el padrón de bienes inmuebles de Oficialía Mayor, en el área de bienes inmuebles para su resguardo así también se encuentra debidamente conciliado al 30 de junio del 2024.

B) Edificios Públicos Recursos Propios		\$	221,040,636
Reconstruccion Centro Comunitario Tonantzin	\$	24,833,624	
Edificio Palacio Municipal	\$	23,199,938	
Edificios Públicos	\$	22,692,692	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Construccion del Lienzo Charro del municipio de Playas de Rosarito Refrendo No. 10010126171, CONADE	\$	20,972,723	
Centro Tenistico de Alto Rendimiento Punta Azul AZ-053-088 (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N14-2013)	\$	16,798,095	
Rehabilitacion del Gimnasio en Unidad Deportiva Lic. Ernesto Ruffo Appel (PRODEUR-ID-201-ROS-LP-01)	\$	11,365,210	
Velatorio Municipal PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-13	\$	10,417,899	
Unidad Deportiva Prof. Andres Luna Gimnasio A.R.	\$	8,667,671	
Unidad Deportiva Andres Luna Rehab. Centro Acuatico (PRODEUR-PRON-2022-ROS-LP-12)	\$	7,339,735	
Empastado artificial campo de softbol el Profe 1ra etapa	\$	5,748,340	
Gimnasio Paralimpico (PRODEUR-CONADE-ROS-LO-802005996-N15-2013)	\$	5,499,664	
Unidad Deportiva Andres Luna Reconstruccion Camp. Futbol 7		\$4,713,538.84	
DOMO Estructura tridimensional y laminas estructurales casa municipal	\$	4,316,178	
Unidad Deportiva Ampliación Plan Libertador	\$	4,050,000	
Unidad Deportiva Vista Marina de Playas de Rosarito B.C. (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-04)	\$	3,685,719	
Unidad Deportiva Rosamar, Delegacion Plan Libertador (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-03)	\$	3,271,241	
Dispensario Médico en Col. Cumbres del Mar Plan L	\$	2,887,040	
Unidad Deportiva Emiliano Zapata, Col. Obrera Zona Centro (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-02)	\$	2,742,041	
Cancha de Usos Múltiples de la Unidad Deportiva Villa Bonita (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-05)	\$	2,456,122	
Construcción de 7 Unidades Básicas	\$	2,316,422	
Unidad deportiva José Cruz Navarro Primo Tapia rehabilitación	\$	2,159,553	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Sector Norte (PRODEUR-SUBSEMUN-2015ROS-LP-01)	\$	2,000,000	
Unidad Deportiva Enrique Bonilla, Col. Independencia (PRODEUR-CE-2014-ROS-LP-01)	\$	1,986,225	
Remodelación Oficina Relaciones Exteriores	\$	1,790,361	
Const. de Bodega en 2do nivel del cubo en casa mpal	\$	1,747,534	
Secretaría de seguridad ciudadana Campo de Tiro Virtual	\$	1,726,319	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Biblioteca Octavio Paz (Col Lucio Blanco) mejoramiento	\$	1,606,241	
Ampliación de Desarrollo Comunitarios Ángela Alemán	\$	1,542,201	
Clinica Veterinaria 2da etapa Col Benito Juarez (PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-07)	\$	1,453,241	
Unidad Deportiva Profesor Andres Luna (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-03)	\$	1,419,708	
Construccion Muro de contencion y Caseta en Casa Mpal	\$	1,390,562	
Centro Interactivo y de Atención para Personas con Discapacidad y Adultos Mayores.	\$	1,194,830	
Unidad Deportiva Playa Santander (PRODEUR-ID-2014-ROS-IS-02)	\$	1,184,946	
Centro Comunitario Interactivo Joven (PRODEUR-R33-2014-ROS-AD-01)	\$	1,120,076	
Clinica Veterinaria Ampli. Lucio Blanco	\$	1,077,664	
Casa de día para el Adulto Mayor (Habitat 2012)	\$	1,071,375	
Comedor comunitario en Colinas del Sol	\$	997,905	
Ampliación de parque Colinas del Sol Plan Lib C-099-010	\$	899,572	
Construcción de andadores peatonales, bancas en parque puesta del sol KF-327-001	\$	897,713	
Biblioteca Adolfo López Mateos, baños y rehabilitación (col Magisterial)	\$	871,072	
Mejoramiento De Instalaciones De Seguridad Publica Delegacion Primo Tapia (PRODEUR-SUBSEMUN-2015-ROS-LP-02)	\$	773,431	
Construccion Parque Benito Juarez BJ-060-005	\$	750,000	
Casetas de Seguridad Publica (Rec. Subsemun 2012)	\$	593,698	
Unidad deportiva Villas de Siboney	\$	408,021	
Construccion de explanada Villas de Siboney	\$	398,241	
Baños Rosamar Plan Libertador	\$	396,801	
Remodelación Biblioteca Plan Libertador RX-631-261	\$	346,840	
Colocación de Barandal en barda perimetral y Rampa de acceso en Casa Municipal	\$	317,640	
Trotapista de asfalto y andador de concreto en Parque Conchita Cantu	\$	316,866	
Zofemat Programa Playas Bien Limpias	\$	304,000	
Subdelegación De Policía Et-005-001 (Terreno)	\$	229,181	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Remodelación oficinas de Desarrollo Social	\$	94,927	
--	----	--------	--

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

C) Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		\$	182,347,209
Edificación Habitacional en Proceso			
Edificación Habitacional en Proceso Oficina Central	\$	3,729,690	
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central			
Edificación No Habitacional en Proceso Oficina Central	\$	-	
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso			
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso Oficina Central	\$	-	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso			
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Oficina Central	\$	50,540,932	
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central			
Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Oficina Central	\$	105,554,561	
Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en proceso Oficina Central	\$	22,522,027	

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

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

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO AL 30 DE JUNIO 2024
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO AL 30 DE JUNIO 2024
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 1.2.3.5**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

CUENTA POR PAGAR	DESCRIPCIÓN	2 0 2 3 /2024
7951	PRODEUR-R33-2023-ROS-LP-03/CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIOS (25)/PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO, S.A. DE C.V 2.25 - Recursos Federales	3,729,689.64
4946	PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-12/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MAR CARIBE DESDE LA CALLE MAR DE CORTEZ (PROMETEO) HASTA CALLE MAR BLANCO, COL. COLINAS DE MAZATLAN,PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ ROSARITO CONSTRUCCIONES,S.A. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,297,156.98
6881	PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-16/CONSTRUCCION DE SKATEPARK EN UNIDAD DEPORTIVA ANDRES LUNA, COLONIA REFORMA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ROSARITO SUR CONSTRUCCIONES S.A DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	2,661,609.32
7789	PRODEUR-PRON-2023-ROS-LP-19/REHABILITACION DE EDIFICIO DE CENTRAL DE H . BOMBEROS, DESDE CALLE CHIHUAHUA S/N, COLONIA CONSTITUCION/LJP CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V. 1.15 - Recursos Federales	5,034,887.42
12020	CONVENIO MODIFICATORIO PRODEUR-PRON-2023-ROS-IS-12	65,629.78
1637	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-02/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE RENE ORTIZ CAMPOY DESDE LA CALLE JUAN JACOBO ROUSSEAU A BLVD. BENITO JUAREZ G. Y CALLE MAR DEL NORTE ENTRE CALLE RENE ORTIZ CAMPOY Y CALLE ACACIAS, COLONIA MAGISTERIAL, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO S. DE R . L DE C.V./URBANIZACIONES DEL ALTIPLANO S. DE R . L DE C.V.	7,487,928
1797	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-05/ RECONSTRUCCION CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CIRCUITO AMPLIACION CONSTITUCION Y AMPLIACION LUCIO BLANCO DE LA CALLE ARTICULO 123 DESDE LA CALLE CUERNAVACA HASTA CALLE TUXTLA GUTIERREZ, CALLE TUXTLA GUTIERREZ DESDE LA CALLE ARTICULO 123 HASTA LA CALLE CULIACAN, CALLE CULIACAN DESDE LA CALLE TUXTLA GUTIERREZ HASTA LA CALLE SAN LUIS POTOTSI, CALLE ARTICULO 71 DESDE LA CALLE SAN LUIS POTOSI HASTA LA CALLE PROLONGACION QUERETARO, COLONIAS AMPLIACION CONTITUCION Y AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C. / CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC S. DE R.L. DE C.V.	26,272,981.26
1810	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-13/ SUMINISTRO E INSTALACION DE SEMAFOROS CON DETECCION VEHICULAR EN BLVD. BENITO JUAREZ 2DA. ETAPA, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./ T.V.P. CONSTRUCCIONES S DE R.L. DE C.V.	32,821,576.28
1823	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-11/REENCARPETADO ASFALTICO DE LA AV. ART. 27 DESDE BLVD. BENITO JUAREZ HASTA CALLE COLIMA E INSTALACION DE SEMAFORO EN EL CRUCERO AV. ART. 27 CONSTITUCIONAL Y CALLE JOSE HAROS AGUILAR, COLONIA VILLA TURISTICA, ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./CONSTRUCCIONES IRON BUILDING S. DE R.L DE C.V.	9,794,011.56
1986	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-04/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MOQUIUTZ DESDE LA CALLE CUAUHTEMOC A QUETZALCOATL COL. AZTLAN, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./LIEN CONSTRUCCIONES S DE R.L. DE C.V.	5,293,183.86

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

1776	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-03/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN BLVD. ELENA AMES GILBERT, ENTRE BLVD. EDUARDO YAGUES JARQUES HASTA CALLE PARAISO OESTE EN COLONIA LA MINA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ PAVIMENTOS Y URBANIZACIONES DEL PACIFICO S.A. DE C.V	14,418,006.25
2128	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-06/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE JESUS CASTRO DESDE BLVD. EMILIANO ZAPATA HASTA CALLE AGRARIA COL. AMPLIACION PLAN LIBERTADOR, DELEGACION PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ ING. JOSE MIGUEL ANGULO SANCHEZ	5,887,400.85
2330	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-08/INTRODUCCION DE AGUA POTABLE EN COLONIA VILLAS DE COSTA RICA EN CALLES COSTA DORADA, COSTA DE ROSARITO, COSTA DE ENSENADA, COSTA DE SAN FELIPE, COSTA DIAMANTE, COSTA RICA Y COSTA VIEJA, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC, DE S DE R L DE C V /FORTAMUN 2024	6,617,192.80
1707	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-07/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE DE LOS PINOS DESDE CALLE AV. LORETO HASTA CALLE CERRADA DE LOS PINOS, COLONIA PLAN LIBERTADOR, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./LIEN CONSTRUCCIONES S DE R.L. DE C.V.	5,364,302.46
1454	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-03/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE MEXICO DESDE AV. ALTA TENSION HASTA POLIDUCTO PEMEX COLONIA AMPLIACION LUCIO BLANCO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./INGENIERIA Y EDIFICACION BAJA SON S. R.L DE C.V.	3,617,341.51
1386	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-05/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE CHICOMOZTOC DESDE LA CALLE ANAHUAC HASTA CALLE QUETZALCOATL COL. AZTLAN, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ICI-ARK-S.A DE C.V	4,402,415.45
2505	RODEUR-PRON-2024-ROS-IS-08/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE RAFAEL GOMEZ, DESDE CALLE JESUS CASTRO HASTA LAZARO CARDENAS COL. AMPLIACION PLAN LIBERTADOR, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ LOS REMOS CONSTRUCTORA, S. DE R.L. DE C.V.	3,429,074.81
3025	PRODEUR-R33-2024-ROS-IS-04/PAVIMENTACION CON CONCRETETO HIDRAULICO EN CALLE GUADALAJARA DESDE CALLE RAMON LOPEZ HASTA CALLE CULIACAN DE ROSALES COLONIA CONSTITUCION, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./DESARROLLOS URBANOS CATENARIA, S. DE R.L. DE C.V.	4,591,159.24
3230	PRODEUR-R33-2024-ROS-IS-03/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA RUTA AZTLAN DE LAS CALLE TEHOCALI Y CALLE MEXICA DESDE LA CALLE TOHUI HASTA LA CALLE COLHUACAN COL. AZTLAN, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./ VIVE INVERSION Y DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V.	3,949,643.88
3201	PRODEUR-R33-2024-ROS-IS-02/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE VADO EN LA CALLE LAZARO CARDENAS, DESDE CALLE MIGUEL HIDALGO HASTA CALLE LAZARO CARDENAS COLONIA PLAN LIBERTADOR, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./ ADRIAN PEDRO GOMEZ IBARRA	2,596,273.58
3029	PRODEUR-R33-2024-ROS-IS-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MINA CONSTANCIA Y CALLE LA MINA QUEBRADILLA, DESDE AV. CUEROS DE VENADO SUR HASTA CALLE ELENA AMES GILBERT Y DESDE AV. CUEROS DE VENADO SUR HASTA CALLE MINA LA COCINERA, COLONIA LA MINA, PLAYAS DE ROSARITO,B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC S DE R.L DE C.V.	5,726,508.01
3307	PRODEUR-R33-2024-ROS-IS-01/PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MINA CONSTANCIA Y CALLE LA MINA	5,215,521.58

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

	QUEBRADILLA, DESDE AV. CUEROS DE VENADO SUR HASTA CALLE ELENA AMES GILBERT Y DESDE AV. CUEROS DE VENADO SUR HASTA CALLE MINA LA COCINERA, COLONIA LA MINA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./CONSTRUCCIONES DEL PACIFICO AYC S DE R.L DE C.V.	
3424	PRODEUR-RVE-2024-ROS-IS-02/ PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DE LA CALLE MEXICO DESDE LA CALLE GABRIEL ESQUIVEL HASTA CALLE DE LAS TORRES COL. AMPLIACION LUCIO BLANCO, DELEGACION ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ MEPAV CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	3,545,740.82
2551	PRODEUR-PRON-2024-ROS-LP-09/ CONSTRUCCION DE JUZGADO CIVICO MUNICIPAL PARA LA SECRETARIA DE SEGURIDAD Y PROTECCION CIUDADANA, UBICADA EN LA CALLE JOSE HAROS AGUILAR, COLONIA VILLA TURISTICA, ZONA CENTRO, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ LJP CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	14,825,529.77
2497	PRODEUR-PRON-2024-ROS-IS-11/ RECONSTRUCCION DE RETORNO EN BLVD. BENITO JUAREZ CON BLVD. HISENSE Y CONSTRUCCION DE RETORNO EN BLVD. BENITO JUAREZ FRENTE A AREA COMERCIAL DE LA COLONIA INDEPENDENCIA, PLAYAS DE ROSARITO, B.C./ LOS REMOS CONSTRUCTORA, S. DE R.L. DE C.V.	2,702,443.61
TOTALES		182,347,208.97

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

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

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

Bienes Muebles	\$ 296,205,808
-----------------------	-----------------------

Se integra por las siguientes cuentas:

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$ 36,888,142
B) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 6,706,321

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

C) Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	\$	613,491
D) Equipo De Transporte	\$	183,728,120
E) Equipo De Defensa y Seguridad	\$	5,197,423
F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	62,922,312
G) Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$	150,000
H) Otros Bienes	\$	-

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

A) Mobiliario y Equipo De Administración	\$	36,888,142
Muebles De Oficina Y Estantería	\$	3,228,591
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$	14,701
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$	31,004,511
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$	2,640,339

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

B) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$	6,706,321
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$	1,047,187
Aparatos Deportivos	\$	2,463,002
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$	2,268,563
Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$	927,568

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

C) Equipo Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$	613,491
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$	32,257
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$	581,234

D) El saldo representa el importe del total de las unidades asignadas a las diferentes dependencias.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

D) Equipo De Transporte		\$ 183,728,120
Automóviles y Equipos Terrestres	\$ 177,019,499	
Carrocerías y Remolques	\$ 220,896	
Equipo aeroespacial	\$ 379,232	
Otros equipos de Transporte	\$ 6,108,492	

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

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

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

F) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$ 62,922,312
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 36,249,741	
Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 57,240	
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ 948,686	
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 16,346,296	
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 940,909	
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 5,201,829	
Otros Equipos	\$ 3,177,611	

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

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

Así mismo se anexa tabla analítica, que muestra el comparativo entre las cifras consideradas en el padrón de oficialía mayor y la contabilidad al 30 de junio del 2024.

CONCILIACION DE BIENES MUEBLES AL 30 DE JUNIO 2024

DESCIPCIÓN	OFICIALIA MAYOR	REGISTRO CONTABLE	DIFERENCIA
Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 3,228,591	\$ 3,228,591	\$ 0

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$	14,701	\$	14,701	\$	-
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$	31,004,511	\$	31,004,511	\$	-
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$	2,640,339	\$	2,640,339	\$	-
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$	1,047,187	\$	1,047,187	\$	-
Aparatos Deportivos	\$	2,463,002	\$	2,463,002	\$	-
Cámaras Fotográficas Y De Video	\$	2,268,563	\$	2,268,563	\$	-
Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$	927,568	\$	927,568		
Equipo Médico Y De Laboratorio	\$	32,257	\$	32,257	\$	-
Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$	581,234	\$	581,234	\$	-
Automoviles y Equipos Terrestres	\$	177,019,499	\$	177,019,499	\$	-
Carrocerías y Remolques	\$	220,896	\$	220,896	\$	-
Equipo aeroespacial	\$	379,232	\$	379,232	\$	-
Otros equipos de Transporte	\$	6,108,692	\$	6,108,692	\$	-
Equipo de Defensa y Seguridad	\$	5,197,423	\$	5,197,423	\$	-
Maquinaria y equipo industrial	\$	57,240	\$	57,240	\$	-
Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$	36,249,741	\$	36,249,741	\$	-
Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$	948,686	\$	948,686	\$	-
Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$	16,346,296	\$	16,346,296	\$	-
Equipo De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$	940,909	\$	940,909	\$	-
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$	5,201,829	\$	5,201,829	\$	-
Otros Equipos	\$	3,177,611	\$	3,177,611	\$	-
Barco/Casco Ex-Arm Uribe	\$	150,000	\$	150,000	\$	-
Otros Bienes	\$	-	\$	-		
TOTALES	\$	296,206,008	\$	296,206,008	\$	0

Activos Intangibles	\$ 17,029,512
----------------------------	----------------------

A) Software	\$	2,979,377
B) Licencias Informáticas e Intelectuales	\$	14,050,136
Software	\$	2,979,377
Software varios	\$	2,979,377
Licencias	\$	14,050,136
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$	14,050,136

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

El saldo representa el importe del software propiedad del Ayuntamiento y las licencias informáticas intelectuales las cuales se encuentran bajo resguardo de la Dirección de Informática, dentro de esta se encuentra la Licencia de derecho de uso del Sistema Integral de Armonización Contable y Licencia para equipo Biométrico utilizado en Seguridad Publica.

Depreciación acumulada de muebles	\$ 147,146.173
--	-----------------------

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

La depreciación representa el saldo acumulado correspondiente a las depreciaciones que históricamente estaban pendientes de aplicar que se aplicaron al cierre del ejercicio 2021 y a la depreciación anual por el ejercicio 2023.

PASIVO¹

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 106,100,157
--	-----------------------

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 156,152
B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$ 28,476,523
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$	56,064,035
E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central	\$	-
F) Aportaciones Municipales P/Fondos Federales	\$	186,317
G) Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	\$	-
H) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	10,035,492
I) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	11,181,637

Desglose:

A) El saldo representa al 30 de junio del 2024 y la provisión de asimilados.

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$	156,152
Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP Oficina Central	\$	1
Sueldos X Pagar Personal Permanente	\$	1
Remuneraciones por Pagar al Personal de Carácter Transitorio a CP	\$	156,151
Sueldos por Pagar Asimilados a Salarios	\$	156,151

B) El saldo representa el importe del adeudo a los proveedores de bienes y servicios adquiridos, consumidos y devengados al 30 de junio del 2024, quedando

B) Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Oficina Central	\$	28,476,523
TVP Construccions S de RL de CV	\$	18,012,304.12
EGOB-Express, S.A.P.I. de C.V.	\$	1,581,496.44
Desarrollos Urbanos Catenaria	\$	1,572,217.41
Alfa Construcciones Urbanas, S.A. de C.V.	\$	1,384,784.68
ICI-ARK	\$	1,307,271.38
Mepav Construcciones S. de R.L. de C.V.	\$	937,369.43
Ingenieria y Edificacion Baja Son S. de R.L. de C.V.	\$	454,688.60
Grupo Mexicano de Seguros S.A. de C.V.	\$	375,140.55
Gobierno Del Estado De B.C.	\$	325,371.18
Velocity Vehicles Mexico SA de CV	\$	275,243.03
CSI Tactical And Balistic S.A. de C.V.	\$	245,149.31
Crisadi Pinturas y Recubrimientos S. de R.L. de C.V.	\$	211,646.53
Garcia Peñuñuri Mario	\$	138,379.63
Valenzuela Mendoza David	\$	132,158.80
Compu Global	\$	128,380.49
Garate Montero Juan Jesus	\$	102,038.80

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Hernandez Crisanto Irene	\$	90,544.59	
Gonzalez Sanchez Juan Carlos	\$	83,265.00	
Perez Veloz Juan Manuel	\$	73,390.55	
Mendoza Almanza Juan Manuel	\$	70,848.00	
Corporativo Tekseg S. de R.L.	\$	69,999.89	
Aguilar Montero Gabriel	\$	63,484.78	
Llantas Y Servicios Falcro S. de R.L. De C.V.	\$	58,704.67	
Andrade Alvarado Raul Alfredo	\$	57,437.75	
Java Office Supplies de Mexico S. de R.L. de C.V	\$	55,385.22	
Gomez Ibarra Adrian Pedro	\$	48,666.18	
Sandoval Lopez Heberto	\$	45,193.14	
Acabados y Pinturas Calette S.A. De C.V.	\$	44,366.53	
Transmedias Digital Zona Mexico	\$	40,392.00	
Oficemart S.A. De C.V.	\$	39,615.84	
Motorman de Baja California	\$	37,673.43	
International de Baja California, S.A. de C.V.	\$	31,917.61	
Ayala Berumen Manuel Francisco	\$	27,980.00	
Meza Orozco Tame Ramiro	\$	24,619.31	
Hernandez Chavez Hugo Adrian	\$	22,844.83	
Rodriguez Barajas Luis Jorge	\$	22,844.83	
Agencia Fronteriza de Noticias S.A. de C.V.	\$	20,000.00	
Acosta Villalobos Maria Fernanda	\$	20,000.00	
Valenzuela Gonzalez Jacqueline	\$	19,784.48	
Autoservicio Cordova S.A. de C.V.	\$	19,343.49	
Gaspar Molina Maria Isabel	\$	18,779.86	
Mayoreo De Refacciones Tijuana S.A. De C.V	\$	17,873.93	
Digiproducts, S. de R.L. de C.V.	\$	17,135.40	
Ramirez Robles Claudia Karina	\$	16,848.00	
Quick Medicine S.A de C.V	\$	15,660.02	
Fuentes Cabrera Juan Francisco	\$	15,334.63	
Pedro Miguel Jose Armando	\$	13,196.25	
Cadenas Baylon Heber Antonio	\$	10,877.06	
Mayoral Hernandez Sergio	\$	10,080.73	
Elevadores Ev Internacional S.A. De C.V.	\$	9,759.80	
Torres Cabral Miguel Angel Rene	\$	9,310.00	
Gonzalez Canizalez Olga Cecilia	\$	8,208.00	
Fiscalia General del Estado de Baja California	\$	6,000.00	
Gonzalez Zamora Alan Christian	\$	5,533.19	
Rangel Aguilar Maria Concepcion	\$	4,320.00	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	4,113.57	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Vidal Torres Yadira Estela	\$	3,942.00	
Muñoz Flores Sergio	\$	3,606.00	
Sevilla Commercial Motor Vehicules S.A. de C.V.	\$	2,801.01	
Montoya Rodriguez Ermix Rodrigo	\$	1,834.08	
Ferreteria Fara S. de R. L. de C.V.	\$	1,764.72	
Serrano Monzon Mario Alberto	\$	1,508.75	
Iga De Tijuana S.A. De C.V.	\$	1,080.00	
Robles Vela Alberto	\$	1,075.00	
Hernandez Huerta Angel Salvador	\$	1,000.00	
Chaires Lopez Mario	\$	825.89	
Cuen Gandarilla Juan Manuel	\$	751.50	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	600.60	
Padron Ortiz Cesar Orlando	\$	538.79	
Productos Metalicos Steele S.A. de C.V.	\$	447.09	
Sevilla Garcia Alejandro	\$	250.00	
Justo Campos Angelica	\$	243.75	
Sport Kines S.C.	\$	0.40	
Pimpa S. De R.L. De C.V.	\$	0.25	
Tech Taxi Mexico S.A. de C.V.	\$	0.04	
Rosarito Construcciones	\$	0.02	
Garcias S. de R.L. de C.V.	\$	0.01	
Vazquez Hernandez Ignacio Abraham	-\$	720.00	
Sistema Integral para la Familia	\$	-	
C) Proveedores por Pagar Moneda Extranjera Oficina Central	\$	-	

C) Sin movimientos.

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

D) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		\$	56,064,035
Construcciones del Pacifico AYC S de RL de CV	\$	14,674,659	
LJP Construcciones S de RL de CV	\$	9,981,671	
Pavimentos y Urbanizaciones del Pacifico	\$	9,719,638	
Construcciones Iron Building S. de R.L. de C.V.	\$	4,512,398	
Live Baja Building S de RL de CV	\$	3,646,036	
Lien Construcciones S. De R.L. De C.V.	\$	3,303,079	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Urbanizaciones del Altiplano, S de RL de CV	\$	2,812,824	
VIVE INVERSION DE DESARROLLOS S. DE R.L. DE C.V.	\$	2,761,094	
Los Remos Constructora S DE R.L DE C.V	\$	2,252,458	
Angulo Sanchez Jose Miguel	\$	1,274,743	
Rosarito Sur Construcciones SA de CV	\$	1,102,003	
Servicios y Obras Civiles Estrella S.A. de C.V.	\$	-	
Cabrera Soria Sergio rene	\$	1,588	
Ingenieria Sahara S. de R.L. de C.V.	\$	21,844	

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

E) Participaciones y Aportaciones a Municipios Oficina Central		\$0
Imac	\$	0

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

F) Aportaciones Municipales para Fondos Federales		\$ 186,317
Aportación Mpal Zofemat	\$	186,317

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

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

H) El saldo se integra por las retenciones efectuadas y que al 30 de junio del 2024 están pendientes de pago como el pago de impuestos.

H) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 10,035,492
Retenciones de Impuestos por Pagar a CP Oficina Central		\$ 14,583
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales	\$	14,583
Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a CP Oficina Central		\$ 1,038,346
ISSSTECALI	\$	1,038,346
Servicios Médicos	\$	-
Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP Oficina Central		\$ 4,183,292
ISPT	\$	4,183,303
ISR Asimilados a Sueldos	-\$	11

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP Oficina Central		\$	4,799,272
Promotora del Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito (PRODEUR)	\$	3,000,491.06	
Cuotas Sindicales	\$	956,306.47	
Dinero Fácil y Rápido	\$	261,547.24	
D.I.F (Retención del 0.1% de Obra)	\$	130,676.30	
BANOBRAS S.N.C. FID 312 ICIC TIJUANA	\$	113,179.26	
Retención por Suspensión de Sindicatura	\$	100,649.88	
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$	86,834.56	
SEFUPU (Sec. De la Funcion Publica)	\$	69,627.99	
Argos Seguros	\$	58,883.62	
C.M.I.C. (Cámara de la Industria de la Const)	\$	13,107.20	
UABC Boletos	\$	7,968.00	
Pensión Alimenticia	\$	-	

H) Otras cuentas por pagar a Corto Plazo		\$	130,884
Cuentas Por Pagar A Terceros Oficina Central		\$	130,884
Hipódromo de Agua Caliente S.A. de C.V.	\$	334.72	
Las Cervezas Modelo en Baja California SA de CV	\$	60,127.00	
Administradora Mexicana de Hipodromo SA de CV	\$	13,016.00	
Novipolis Desarrollos SAPI de C.V.	\$	11,440.00	
Rodriguez Macias Emmanuel predial AZ009011	\$	8,974.00	
Lopez Estrada Maria Esther (NOTARIA 19)	\$	6,840.13	
BIM SA Fideicomiso	\$	5,779.00	
MIRNA SUSANA ZEPEDA VALDEZ	\$	5,210.00	
Consorcio de Ingenieria Integral SA de CV	\$	4,350.00	
Diaz Cuadra Victor Manuel	\$	2,852.72	
Tiendas Extra S.A. de C.V	\$	2,640.00	
Sergio Robles Carballar RH-701-001	\$	2,355.00	
Multa Transito Digital No Identificado	\$	1,792.40	
Gonzalez Quiroz Rodrigo	\$	1,138.39	
Gonzalez Sandez Rene Mauricio	\$	828.00	
Promotora de Casas y Edificios S.A. de C.V.	\$	779.76	
Vanessa Gomez Chavez IN-013-022	\$	731.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Fernando Beltran Rendon	\$	687.00	
Randolph Wayne Dvorsky	\$	659.00	
Esquivel Hernandez Gonzalo Diego AC-164-130	\$	478.09	
Efrain Alejandro Piedra Gonzalez	\$	396.00	
Mendoza Perez Lilian del Carmen	\$	193.00	
Constructora con Vision	-\$	717.00	
I)Otras Cuentas por Pagar a CP Oficina Central			\$ 9,344,596
Fondo de la Zona Federal Marítimo Terrestre	\$	9,020,491.22	
De Anda Gaytan Raymundo Javier	\$	195,579.17	
Issstecali	\$	101,767.01	
Grupo Corporativo Del Prado S.A de C.V.	\$	26,758.46	
Ingresos no identificados ejercicios anteriores			\$ 1,706,157
Ingresos por conciliacion 2018	\$	67,638.73	
Ingresos por conciliacion 2019	\$	165,010.77	
Ingresos por conciliacion 2020	\$	95,818.24	
Ingresos por conciliacion 2021	\$	22,217.30	
Ingresos por conciliación 2022	\$	1,355,472.34	

H) Representa el importe de las cuentas por pagar que se tienen por conceptos distintos proveedores y retenciones como aquellos contribuyentes que realizan un pago en exceso y se le registra un saldo a favor para ser acreditado en pagos posteriores.

En Otras cuentas por pagar la cuenta de Fondo zona federal representa los movimientos de las cuentas de Zofemat. Los ingresos no identificados representan depósitos a favor de contribuyentes que no se han presentado a certificar.

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

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a largo Plazo	\$ 8,756,302
--	---------------------

El saldo representa la porción de la deuda a largo plazo que se reclasifica a cierre de ejercicio por la parte pagadera a corto plazo en lo correspondiente a pagos a capital los cuales se tiene el compromiso de pagar de enero a diciembre del 2024 de la siguiente manera:

FECHA DE VENCIMIENTO	IMPORTE
31 enero 2024	1,380,128.23
29 febrero 2024	1,389,214.08
31 marzo 2024	1,398,359.74
30 abril 2024	1,407,565.61

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

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

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 635,799
--	-------------------

Se integra de la siguiente forma:

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

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

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

- II. Reembolsos pendientes de pagar al 30 de junio del 2024 es importante mencionar que se disminuido el saldo de esta cuenta por la cancelación de unas provisiones por prescripción.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

III.- Otras Retenciones y Contribuciones Oficina Central		\$ 264,706
Crédito Fácil	\$ 237,738	
Asociación Manos Unidas A.C.	\$ 13,800	
Prestamos de ISSSTECALI a empleados base.	\$ 9,167	
D.I.F. (Retención del .002% de Obra)	\$ 4,000	

PROVISIONES A CORTO PLAZO:

Provisiones a Corto Plazo	\$ 5,347,339
----------------------------------	---------------------

Otras Provisiones a Corto Plazo Oficina Central		\$ 5,347,339
Provisión Varios	\$ 5,176,230	
Provisiones Nomina	\$ 119,827	
Provisión Multas Sindicatura	\$ 44,581	
Provisión Gastos de Ejecución	\$ 6,702	-

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

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO:

Otros Pasivos a Corto Plazo	\$832,343
------------------------------------	------------------

Ingresos Transitorios Oficina Central		\$ 832,343
Concesion Maniob. Arrastre/ Almacen Vehiculos	\$ 273,488.14	
20% Part. Edo. Y Fed Uso Zfmt	\$ 220,647.28	
Concesion Almacenamiento de Vehiculos	\$ 48,585.04	
Concesión, arrastre y almacenamiento transito	\$ 15,098.37	
Honorarios de juez de registro civil	\$ 17,361.55	
Reparacion De Daños Causados Bienes Del Mpio	\$ 56,663.31	
Remanentes De Gastos Por Comprobar	\$ 57,435.75	
Excedentes De Cheques Por Pagos Foraneos	\$ 10,000.00	
Multas Federales No Fiscales	\$ 28,583.98	
Expedición de Actas de Otros Estados	\$ 29,572.51	
Gastos De Ejecucion Zfmt (20%)	-\$ 6,810.72	
Concesion Maniob. Arrastre/ Almacen Vehiculos	\$ 33,406.36	
Donacion Voluntaria A Cruz Roja Mexicana	\$ 6,132.68	
Donativo Club de Niños y Niñas Seccion Rosarito A.C.	\$ 11.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Redondeo	\$	234.83		
Expedicion de Actas de Nacimiento	\$	9,183.76		
20%Edo y Fed uso Zona Fed.Años Anteriores	\$	12,741.08		
Multas Zfmt	\$	1,810.00		
Donativos Por Cuenta de Terceros	\$	4,500.00		
Actualizacion Derechos Zfmt	\$	3,095.25		
Recargos Zfmt	\$	9,602.48		
Honorarios De Intervencion	\$	1,000.00		

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

Otros Pasivos Circulantes		\$ 523,328
Rendimientos Bancarios Por Clasificar	\$	393,959
ISR Asimilados A Sueldos Por Clasificar	\$	248
ISR Retenciones Por Servicios Profesionales Por Clasificar	\$	97,571
Rendimientos Bancarios por Clasificar Fondo Federales	\$	31,550

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

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Se integra por adeudos registrados que, a la fecha, no han gestionado el pago y cuya antigüedad es igual o mayor a cinco años, cabe mencionar que se ha realizado labor de notificación para confirmación de saldos, sin embargo, son muy pocos los que han acudido para aclaración, incluye unas cuentas en dólares y su respectiva cuenta complementaria. Valuados al Tipo de Cambio de **18.37** pesos por dólar

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

Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 306,058
--	-------------------

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Cuotas Estatutarias	\$ 298,996.69
---------------------	---------------

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

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

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

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO:

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

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

Muestra el saldo a largo plazo de la Deuda Pública que con fecha 09 de junio de 2015, se contrajo mediante contrato de Crédito COFIDAN NO. BC4410 con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. por \$228, 541,880.00 (Doscientos Veintiocho Millones Quinientos Cuarenta y Un mil Ochocientos Ochenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales \$129, 884,918.00 (Ciento veintinueve mil ochocientos ochenta y cuatro Pesos 00/100 M.N.), se pagaran durante el ejercicio 2024.

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

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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Muestra las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza y monto al 30 de junio del 2024.

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$1,221,901,694
--------------------------------------	------------------------

- 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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

jardines, multas de fraccionamientos, donaciones diversas, remodelación de edificios de bienes muebles e inmuebles obtenidos durante los ejercicios anteriores; así como la donación de una bombera.

A) Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		\$ 1,055,167,446
Patrimonio Recibido Oficina Central		\$ 180,964,816
Mobiliario Y Equipo	\$ 565,158	
Equipo De Transporte	\$ 4,946,397	
Areas 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	
Remodelacion De Edificios	\$ 14,815,624	
Edificios Publicos	\$ 61,786,331	
Equipo De Seguridad	\$ 4,275,468	
Bienes Inmuebles Oficina Central		\$ 874,045,149
Terrenos	\$ 475,962,163	
Equipamiento Urbano	\$ 2,524,438	
Panteones	\$ 1,249,541	
Unidades Deportivas	\$ 82,086,046	
Incorporación De Bienes Muebles E Inmueb. Ej. Ante	\$ 312,222,961	
Bienes Muebles Oficina Central		\$ 13,798
Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 13,798	
Actualización de la Hacienda Pública		\$ 143,682
Actualización de la Hacienda Publica	\$ 69,999.88	
Actualización de Bienes Inmuebles	\$ 73,683	

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

AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

	Resultado de Ejercicio 2018	\$ 28,026,863.18	\$ 73,500	\$ -	\$ 27,953,363.16	-\$ 73,500
	Resultado de Ejercicio 2019	\$ 46,528,200.99	\$ 21,137	\$ 1,451	\$ 46,508,515.39	-\$ 19,686
	Resultado de Ejercicio 2020	\$ 42,375,922.17	\$ 719	\$ 1,155	\$ 42,376,357.93	\$ 436
	Resultado de Ejercicio 2021	\$ 118,484,697.77	\$ 811.96	\$ 943	\$ 118,484,828.68	\$ 131
	Resultado de Ejercicio 2022	\$ 82,167,841.88	\$ 293,012.69	\$ 79,112	\$ 81,953,941.41	-\$ 213,900
2)	Resultado de Ejercicio 2023	\$ 11,040,956.64	\$58,776,390.91	\$ 6,253.07	-\$ 47,729,181.20	-\$ 58,770,138
	Sumas	\$ 467,339,538	\$ 60,479,838	\$ 88,914	\$ 406,948,614	-\$ 60,390,924

Análisis:

Afectación al Resultado del Ejercicio 2012:

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

Afectación al Resultado del Ejercicio 2013:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
26/03/2024	9189	PM REGISTRO DE CONVENIO DE RECONOCIMIENTO DE ADEUDO Y DACION EN PAGA A NOMBRE DE DESARROLLADORA DE LAS CALIFORNIAS SA DE CV	\$73,500.02	\$ -
		SUMAS	\$ 73,500	\$ -

Afectación al Resultado del Ejercicio 2018:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
19/06/2024	15744	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 2609, con el Concepto: DEVOLUCION DE INGRESOS SEGUN JUICIO DE AMPARO 374/2018 SEGUN LOS IMPUESTOS PARA EL FOMENTO DEPORTIVO Y EDUCACIONAL, IMPUESTO PARA EL FOMENTO TURISTICO Y DACION EN PAGA A NOMBRE DE DESARROLLADORA DE LAS CALIFORNIAS SA DE CV	\$1,313,931.11	\$ -
		SUMAS	\$ 1,313,931	\$ -

Afectación al Resultado del Ejercicio 2019:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
-------	------------------	------------------------------	------	-------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

19/04/2024	11237	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3134, con el Concepto: Devolución por pago de Multa de Transito Publico fincado el día 25 de mayo de 2019, por orden del Juzgado Cuarto del Tribunal de Justicia Administrativa de Baja California expediente No. 2190-2019 En Fecha 02 de Julio de 2021.	10,139.00	
19/04/2024	11238	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3135, con el Concepto: Devolución por pago de Concesión y Arrastre de Vehículo de Transito fincado el día 25 de mayo de 2019, por orden del Juzgado Cuarto del Tribunal de Justicia Administrativa de Baja California expediente No. 2190-2019 En Fecha 02 de Julio de 2021.	979	
20/05/2024	13413 - 4	PM REGISTRO DE CORRECCION DE SALDOS ERRONEO EN NOMINA ANTERIORES		1,451.40
10/06/2024	14764	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3924, con el Concepto: Se hace la cancelación y devolución de los recibos de pago, de No. 90537, 90538 y 90538, promovido por Autobuses Gran Clase de Jalisco, S.A. DE C.V. Expediente 1713/2019 del Juzgado Cuarto de primera Instancia del Tribunal Estatal de Justicia Administrativa de Baja California.	10,019.00	\$ -
01/07/2024	16638	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 4482, con el Concepto: DEVOLUCION DE DERECHO DE ALUMBRADO PUBLICO (DAP) SEGUN JUICIO DE AMPARO EXP. 378/2019 PROMOVIDO POR AT&T NORTE S DE RL DE CV	\$9,604.69	
SUMAS			\$ 30,742	\$ 1,451

Afectación al Resultado del Ejercicio 2020:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
08/05/2024	12313	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3315, con el Concepto: Devolución por pago duplicado predial de la clave catastral KF-113-342 de los años 2020, 2021, 2022, y 2023.	624.4	
08/05/2024	12324	PA(Cancelación): Devengado. CxP: 3315, con el Concepto: Devolución por pago duplicado predial de la clave catastral KF-113-342 de los años 2020, 2021, 2022, y 2023.	-\$624.40	
08/05/2024	12328	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3315, con el Concepto: Devolución por pago duplicado predial de la clave catastral KF-113-342 de los años 2020, 2021, 2022, y 2023.	719	
20/05/2024	13413	PM REGISTRO DE CORRECCION DE SALDOS ERRONEO EN NOMINA ANTERIORES		\$1,154.76
SUMAS			\$ 719	\$ 1,155

Afectación al Resultado del Ejercicio 2021:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
08/05/2024	12313	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 3315, con el Concepto: Devolución por pago duplicado predial de la clave catastral KF-113-342 de los años 2020, 2021, 2022, y 2023.	811.96	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

20/05/2024	12324	PM REGISTRO DE CORRECCION DE SALDOS ERRONEO EN NOMINA ANTERIORES		942.87
05/07/2024	12328	PA: Presupuesto Devengado. CxP: 4429, con el Concepto: Devolución del pago de Impuesto predial clave catastral RO-002-164 con certificación 97-0050 de la fecha 04 de Marzo de 2024, ya que se pagó por duplicado.	811.96	
SUMAS			\$ 1,624	\$ 943

Afectación al Resultado del Ejercicio 2022:

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

Afectación al Resultado del Ejercicio 2023:

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

29/03/2024	11279	PM RECLASIFICACION DE REINTEGRO TESOFE 2023	\$ 690,911.20	\$ -
			SUMAS	\$ 23,750,044
			EFFECTO NETO	\$34,043,297.42

EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 34,043,297
---	----------------------

INTEGRACIÓN DE LAS AFECTACIONES Y EFFECTO NETO REALIZADAS EN EL 2DO TRIMESTRE DEL 2024 A LOS RESULTADOS DE RECTIFICACION PATRIMONIAL						
NO.	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SALDO INICIAL	AFECTACIONES		SALDO FINAL	EFFECTO NETO
			DEBE	HABER		
	Rectificación Patrim. 2008	-\$ 15,620.77	\$ -	\$ -	-15,620.77	\$ -
	Rectificación Patrim. 2009	\$ 535,483.18	\$ -	\$ -	535,483.18	\$ -
	Rectificación Patrim. 2010	\$ 375,759.16	\$ -	\$ -	375,759.16	\$ -
	Rectificación Patrim. 2011	-\$ 113,212,171.90	\$ -	\$ -	-113,212,171.90	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2012	-\$ 5,229,455.02	\$ -	\$ -	-5,229,455.02	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2013	\$ 2,599,409.64	\$ -	\$ -	2,599,409.64	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2014	-\$ 145,727.31	\$ -	\$ -	-145,727.31	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2015	-\$ 64,055.43	\$ -	\$ -	-64,055.43	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2016	\$ 60,861.70	\$ -	\$ -	60,861.70	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2017	-\$ 35,985.84	\$ -	\$ -	-35,985.84	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2018	-\$ 71,574.34	\$ -	\$ -	-71,574.34	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2019	\$ 69,846.51	\$ -	\$ -	69,846.51	\$ -
1)	Rectificación Patrimonial 2020	-\$ 2,852,946.55	\$ -	\$ -	-2,852,946.55	\$ -
	Rectificación Patrimonial 2021	\$ 44,559.93	\$ -	\$ -	44,559.93	\$ -
2)	Rectificación Patrimonial 2022	\$ 8,272,827.34	\$ -	\$ -	8,272,827.34	\$ -

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

	Rectificación Patrimonial 2023	\$ -	\$ -	\$ 11,508	11,507.85	\$ 11,508
	Sumas	-\$ 109,668,790	\$ -	\$ 11,508	-\$ 109,657,282	\$ 11,508

Análisis:

1) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2020:				
FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
03/08/2023	21958 - 1	PM Corrección de registro contable en PD21834 por Baja Inventario: Folio Inv. #3532 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja		\$ 56,980.80
03/08/2023	21989 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3534 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
03/08/2023	21992 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3533 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
03/08/2023	22019 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3535 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22110 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3536 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22111 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3541 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22112 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3540 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22113 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3544 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22114 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3538 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22115 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3546 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22116 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3547 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22117 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3537 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22118 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3549 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22119 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3548 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22120 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3551 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22121 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3552 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

04/08/2023	22122 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3545 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22123 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3550 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22124 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3555 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22125 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3556 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22126 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3557 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22127 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3558 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22128 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3559 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22129 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3554 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22130 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3562 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22131 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3563 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22132 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3564 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22133 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3560 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22134 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3565 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22135 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3543 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22136 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3542 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22137 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3553 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22138 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3567 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22139 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3539 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22140 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3568 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22141 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3569 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22142 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3566 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$ 56,980.80	
04/08/2023	22143 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3571 TRAJE ESTRUCTURAL PARA	\$ 56,980.80	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

		BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja		
04/08/2023	22144 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3561 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22145 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3572 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22146 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3574 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22147 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3573 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22148 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3579 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22149 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3580 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22150 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3575 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22151 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3576 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22152 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3578 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22153 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3581 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22154 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3570 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
04/08/2023	22155 - 1	Baja Inventario: Folio Inv. #3577 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
31/12/2023	45158-2	Baja Inventario: Folio Inv. #3532 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
31/12/2023	45158-3	Baja Inventario: Folio Inv. #3533 TRAJE ESTRUCTURAL PARA BOMBEROS, Motivo Baja: Sin motivo de baja	\$	56,980.80
			SUMAS	\$ 2,906,021
				\$ 56,981

2) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2022:

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

3) Afectación a la Rectificación Patrimonial 2024:

FECHA	POLIZA DE DIARIO	DESCRIPCIÓN DE LA AFECTACIÓN	DEBE	HABER
-------	------------------	------------------------------	------	-------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

31/01/2024	2312-2	PM REGISTRO DE PAGO EN DEMASIA DE 13 EN NOMINA 26/2023 A MONTES DE OCA RAMOS JOSE		10,033.33
			SUMAS	\$ - \$ 10,033

EFFECTO NETO DE LAS AFECTACIONES REALIZADAS A RECTIFICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 6,645,894
---	----------------------

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

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

DESCRIPCIÓN	30-JUN-2024	31-DIC-2023
Efectivo	\$ 21,500	\$ 21,500
Bancos y Tesorería	\$ 40,803,813	\$ 24,722,100
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 23,580,884	\$ 15,161,321
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 54,621,074	\$ 100,938,250
Depósitos en Garantía	\$ 1,687,798	\$ 1,687,798
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 120,715,069	\$ 142,530,969

BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

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

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	30-JUN-2024	31-DIC-2023	ADQUISICIONES /RECLASIFICACION
Terrenos Oficina Central	\$ 945,208,891	\$ 938,823,379	\$ 6,385,512
Edificios Públicos Recursos Propios Oficina Central	\$ 221,040,636	\$ 216,383,608	\$ 4,657,028
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 182,347,209	\$ 101,263,565	\$ 81,083,644
Otros Bienes Inmuebles	\$ 3,804,893	\$ 3,804,893	\$ -
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 1,352,401,629	\$ 1,260,275,444	\$ 92,126,185

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 36,888,142	\$ 36,045,366	\$ 842,776
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 6,706,321	\$ 6,691,579	\$ 14,742
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 613,491	\$ 613,491	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 183,728,120	\$ 169,659,021	\$ 14,069,098
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 5,197,423	\$ 5,188,511	\$ 8,912
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 62,922,312	\$ 62,371,937	\$ 550,375
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 150,000	\$ 150,000	\$ -
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 296,205,808	\$ 280,719,905	\$ 15,485,903

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

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	30-JUN-2024	31-DIC-2023
Resultado del Ejercicio Ahorro / Desahorro	\$ 159,082,453	-\$ 158,792,200
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al afectivo		\$ -
Baja por Deterioro de Bienes Muebles	\$ -	-\$ 25,813,628
Depreciación		\$ -
Perdida en Tipo de Cambio	-\$ 512,190	-\$ 2,641,477
Inversión Pública No Capitalizable	-\$ 23,052,835	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación		-\$ 150,620,097
Ganancia / perdida en ventade propiedad planta y equipo		\$ -
Incremento en cuentas por cobrar		\$ -
Partidas Extraordinarias	-\$ 23,565,025	-\$ 179,075,201
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 182,647,478	\$ 20,283,001

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
01 de Enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

1.- Total de Ingresos Presupuestarios		\$ 557,996,398
2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ 2,562,362
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	\$ 2,562,362	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ 832,343
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 832,343	
4.- Total de Ingresos Contables		\$ 559,726,417

CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2024		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$576,066,277.38
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$223,973,664.30
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
2.2 Materiales y Suministros	-	
2.3 Mobiliario y equipo de administracion (nota 1)	759,561.78	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
2.5 Equipo e instrumental medico y de laboratorio		
2.6 Vehiculos y equipo de transporte (nota 2)	13,366,536.88	
2.7 Equipo de defensa y seguridad (nota 3)		
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas (nota 4)	1,287,937.01	
2.9 Activos biologicos		
2.10 Bienes inmuebles		
2.11 Activos intangibles (nota 5)	2,036,588.68	
2.12 Obra publica en bienes de dominio publico (nota 6)	176,785,540.69	
2.13 Obra publica en bienes propios (nota 7)	21,319,239.96	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

2.14 Acciones y participaciones de capital		
2.15 Compra de títulos y valores		
2.16 Concesión de Prestamos		
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos		
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
2.19 Amortización de la deuda pública (nota 8)	8,418,259.30	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros egresos presupuestales no contables		
2.22 Almacén		
3. Mas gastos contables no presupuestales		\$24,986,326.28
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones (nota 9)	-	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de inventarios	-	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
3.6 Otros gastos (nota 10)	24,986,326.28	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	-	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$377,078,939.36

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

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

Se integra por:

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

1.- El importe de los **pasivos contingentes** se integra por los Juicios pendientes de Resolución al cierre del 31 de diciembre 2023, se muestran también los Juicios Penales y Mercantiles que son a favor del Ayuntamiento.

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

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

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

3.- Bienes Inmuebles Por Regularizar		\$ 231,932,237
Terrenos		
Fracc. Los Ramos	\$ 3,994,255	
Col. Lucio Blanco	\$ 48,646,774	
Col. Ampliación Constitución	\$ 765,000	
Col. Ampliación Lucio Blanco	\$ 17,076,092	
Col. Constitución	\$ 5,100,000	
Col. 17 De Agosto	\$ 4,961,730	
Col. Independencia	\$ 28,349,472	
Col. Ejido Primo Tapia	\$ 460,800	
Fracc. El Descanso	\$ 46,872,815	
Fracc. Vista Marina	\$ 10,259,665	
Fracc. Campo Real	\$ 1,148,400	
MC-124-022 S/289.36 L22 Baldío	\$ 260,424	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Fracc. Misión del Mar II	\$	1,645,903	
Fracc. Mar de Popotla	\$	570,871	
Fracc. Terrazas del Mar	\$	179,295	
Fracc. Lomas De León	\$	8,182,639	
Fracc. Riviera San Carlos	\$	31,955,104	
fraccionamiento Mar de Catalina	\$	147,157	
Fracc. Hacienda Mazatlán	\$	21,355,840	

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

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

		30-jun-24	
CTA		BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
8.1.1	1.-	Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,100,000,000
8.1.2	2.-	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 509,462,268
8.1.3	3.-	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 32,541,334
8.1.4	4.-	Ley de Ingresos Devengada	\$ 557,996,398
8.1.5	5.-	Ley de Ingresos Recaudada	\$ 557,996,398

REPORTES PRESUPUESTARIOS		IMPORTE
Estimado		\$ 1,100,000,000.00
Modificado		\$ 1,067,458,665.97
Devengado		\$ 557,164,055.46
Recaudado		\$ 557,164,055.46

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 1,100,000,000	\$ -
Estimado + Modificaciones	\$ 1,067,458,666	\$ 0
Modificado Presupuestal	\$ 32,541,334	\$ 0
Devengada	\$ 557,164,055	\$ 832,343
Recaudada	\$ 557,164,055	\$ 832,343

La diferencia de \$832,343 corresponde a los ingresos transitorios al 30 de junio.

CONCILIACION CUENTAS DE EGRESOS 8.2

jun-24

BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE
--------------------------------	----------------

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024**

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,100,000,000
Presupuesto de Egresos por Ejercer	479,251,705.48
Modificaciones al Presup. Aprobado	\$ 22,548,062
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 22,133,955
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 84,001,676
Presupuesto de Egresos Ejercido	1,566,106.57
Presupuesto de Egresos Pagado	490,498,494.87

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 1,100,000,000.00
Modificado	\$ 1,077,451,938.23
Comprometido	\$ 598,200,232.75
Devengado	\$ 576,066,277.38
Ejercido	\$ 492,064,601.44
Pagado	\$ 490,498,494.87

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 1,100,000,000	\$ -
Modificado - Comprometido	\$ 479,251,705	\$ -
Modificado Ptal	\$ 22,548,062	\$ -
Comprometido - Devengado	\$ 22,133,955	\$ -
Devengado - Ejercido	\$ 84,001,676	\$ -
Ejercido - Pagado	\$ 1,566,107	\$ -
Pagado	\$ 490,498,495	\$ -

C.P. Bianca Adilene Quevedo Ruiz
Encargada de Despacho de la
Dirección de Contabilidad