

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Representa el importe de los Fondos Fijos de Cajas de La Recaudación Municipal, además se utiliza para registrar los ingresos pendientes de depósito en bancos.

1.1.1.1 EFECTIVO

1.1.1.1.2.10	Estancia Municipal	2,423
1.1.1.1.2.17	Rezagos	2,000
1.1.1.1.2.21	Tesorería	18,437,625
		\$ 18,442,047

1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

Representa el saldo de las cuentas de cheques productivas del Ayuntamiento, utilizadas para recibir los ingresos diarios de cajas, ingresos de participaciones federales y estatales, así como pago a proveedores, nóminas y conceptos varios.

CONCEPTO	30 de septiembre 2020
Bancos Recursos Propios	\$299,180,872
Bancos Recursos Etiquetados	\$953,866,964
SALDO EN BANCOS	\$1,253,047,836

1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)

Son inversiones a la vista diaria en papel gubernamental y mesa de dinero, así también en rendimiento en base a la Tasa TIIE.

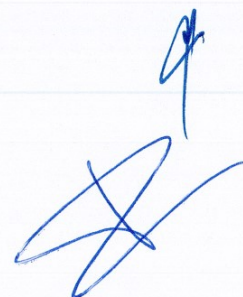
1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. Moneda Nacional	28,181,041
		\$ 28,181,041

1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA



Representan los fondos de caja chica otorgados a las dependencias del Ayuntamiento, los cuales son revolventes.

1.1.1.5.1.1	Presidencia	134,047
1.1.1.5.1.2	Regidores	40,351
1.1.1.5.1.3	Secretaría de Gobierno- Dirección de Gobierno	18,382
1.1.1.5.1.4	Oficilia Mayor	25,028
1.1.1.5.1.5	Servicios Generales	40,000
1.1.1.5.1.6	Tesorería	23,893
1.1.1.5.1.8	Dirección Municipal de Salud	49,530
1.1.1.5.1.10	Comandancia de Policía y Tránsito	150,000
1.1.1.5.1.11	Estancia Municipal para Infractores	100,000
1.1.1.5.1.12	Comunicación Social	20,000
1.1.1.5.1.13	Sindicatura	102,055
1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	71,331
1.1.1.5.1.15	Delegación San Antonio de los Buenos	50,000
1.1.1.5.1.16	Delegación La Mesa	52,493
1.1.1.5.1.17	Delegación La Presa	13,698
1.1.1.5.1.18	Delegación La Presa Este	3,049
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	222,660
1.1.1.5.1.20	Delegación Cerro Colorado	50,000
1.1.1.5.1.21	Relaciones Públicas	58
1.1.1.5.1.22	Protección Civil	20,000
1.1.1.5.1.23	Administración Urbana	46,000
1.1.1.5.1.24	Delegación Sánchez Taboada	40,000
1.1.1.5.1.25	Delegación Centro	40,000
1.1.1.5.1.26	Secretaría de Educación	20,000
1.1.1.5.1.27	Tribunal Unitario Contencioso	10,000
1.1.1.5.1.31	Secretaría de Desarrollo Social	25,000
1.1.1.5.1.32	Secretaría de Desarrollo Económico	18,808
1.1.1.5.1.34	Inspección y Verificación	40,000
1.1.1.5.1.35	Informática	15,000
1.1.1.5.1.36	Contra las Adicciones	9,300
1.1.1.5.1.37	Consejería Jurídica Municipal	29,246
1.1.1.5.1.38	Bomberos	25,000
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	6,750
1.1.1.5.1.45	Policia Comercial	21,485
1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	10,881,122
1.1.1.5.1.48	Secretaria de Movilidad Urbana Sustentable Municipal	34,646
		\$ 12,448,932



1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA

Los depósitos en garantía son para garantizar el abastecimiento de gasolina, así como el depósito de los arrendamientos otorgados por particulares y los Depósitos en Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos son los Fondos de Reserva de los Créditos otorgados al Ayuntamiento.

1.1.1.6.1.1	Depósitos en Garantía	961,923
1.1.1.6.4.1	Depósitos en Fondos Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	25,040,473
		\$ 26,002,396

1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Corresponde a los derechos que tiene el Ayuntamiento a recibir efectivo, bienes o servicios.

1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	20,262,848
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	435,051
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	649,224
1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	1,351,426
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos(a)	349,116,541
1.1.2.3.12.1	Convenios(b)	105,400,330
		\$ 477,215,420

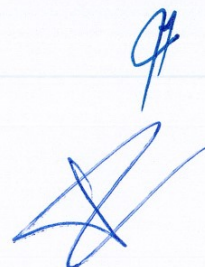
(a) El saldo de la cuenta de otros deudores Diversos se integra principalmente por el concepto de Beneficio de Seguridad Social por un importe de \$300,116,320.74 pesos, mismo que corresponde a los ejercicios 2017 y 2018 cuando el Ayuntamiento se adhirió al Fideicomiso del Gobierno del Estado de Baja California.

(b) Los principales convenios firmados por el Ayuntamiento referentes a pagos de Impuesto Predial son los siguientes:

Cuenta	Convenios	Saldo al 30 de Septiembre 2020
1.1.2.3.12.1.6	Inmobiliaria y Fraccionadora Lomas SA De CV	28,276,794.25
1.1.2.3.12.1.43	Desarrollo Milenio/Proyecto Constr Musa SA de CV	26,759,087.42
1.1.2.3.12.1.9	RUBA Desarrollos, S.A. De C.V.	19,402,759.71

1.1.2.4 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

1.1.2.4.1.1	Impuestos por recuperar a Corto Plazo	9,420,690
1.1.2.4.3.1	Derechos por Cobrar	1,719,524
1.1.2.4.4.1	Productos por Cobrar	29,479
1.1.2.4.10.1	Participaciones y Subsidios por Cobrar	129,644,559
1.1.2.4.13.1	Aportaciones por Cobrar	168,264
		\$ 140,982,516



(a) Son las Participaciones pendientes de pago por Gobierno del Estado.

**1.1.2.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO
O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO**

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo	814,696
		\$ 814,696

1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

1.1.3.1	Anticipo a proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo	708,129.97
1.1.3.2	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a Corto Plazo	931,051.02
1.1.3.4	Anticipo a contratistas (obras) a Corto Plazo	27,737,498.50
		29,376,679.49

1.1.5 ALMACEN

**1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE
CONSUMO**



1.1.5.1.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	45,886
1.1.5.1.8.1	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	3,021,516
1.1.5.1.9.1	Artículos de Aseo y Limpieza	39,003
		\$ 3,106,405

ACTIVO NO CIRCULANTE

1.2.1 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

**1.2.1.3 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS
ANALOGOS**

1.2.1.3.8.1.1	Fideicomiso Seguridad Publica Gobierno del Estado	4,038,056
1.2.1.3.8.1.2	Fideicomiso Fondos Tijuana	20,006,705
1.2.1.3.8.1.5	Fideicomiso Monex 872	121,019,438
1.2.1.3.8.1.6	Fideicomiso Monex 7205	41,622,622
		\$ 186,686,822

1.2.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

1.2.2.2 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

1.2.2.2.1.1	Adeudos en Procesos Juridicos	10,644,821
		\$ 10,644,821

1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

1.2.3.1 TERRENOS

1.2.3.1.1.1	Terrenos Edificados y con Construcciones	63,169,221
1.2.3.1.2.1	Lotes Baldios	2,187,017,492
1.2.3.1.3.1	Talúdes	1,551,191,910
1.2.3.1.3.2	Talúdes Forestados	1,283,095,599
1.2.3.1.4.1	Via Publica	21,145,479,343
1.2.3.1.4.2	Callejon de Servicio	53,682,987
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	643,732,249
1.2.3.1.4.4	Derecho de Via	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,362,450,678
1.2.3.1.5.2	Áreas Verdes Recreativa	761,785,147
1.2.3.1.5.3	Area Verde de Reserva Ecologica	19,262,738
1.2.3.1.6.1	Areas Deportivas	2,466,242
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	7,440,604
		\$ 29,109,734,820

1.2.3.2 EDIFICIOS

1.2.3.2.1.1	Edificios	7,021,724
		\$ 7,021,724

1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1.2.3.3.1.1	Equipamiento Urbano	2,029,828,549
		\$ 2,029,828,549



1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO

1.2.3.5.2.1	Edificación No Habitacional en Bienes de Dominio Publico	327,568,179
1.2.3.5.2.2	Edificación no Habitacional en Proceso por Recursos Propios	11,732,256
1.2.3.5.3.1	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	111,912,945
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	293,282,654
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes de Dominio Publico	672,378,086
1.2.3.5.5.2	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Recursos Propios	102,883,817
1.2.3.5.7.1	Instalaciones y Equipamiento en Bienes de Dominio Publico	1,833,631
1.2.3.5.9.1	Acabados y Otros Trabajos Especializados en Edificaciones en Bienes de Dominio Publico	1,006,405
		\$ 1,522,597,973

1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PROPIO

1.2.3.6.2.1	Edificaciones No Habitacionales en Bienes Propios Aportaciones	133,688,662
1.2.3.6.3.1	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Bienes Propios Aportaciones	2,023,665
1.2.3.6.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Bienes Propios Aportaciones	37,644,727
1.2.3.6.4.2	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Recursos Propios	3,419,003
1.2.3.6.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes Propios Aportaciones	2,089,363
1.2.3.6.7.2	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso Recursos Propios	21,000
1.2.3.6.9.1	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Bienes Propios Aportaciones	2,635,261
1.2.3.6.9.2	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso Recursos Propios	242,262
		\$ 181,763,944

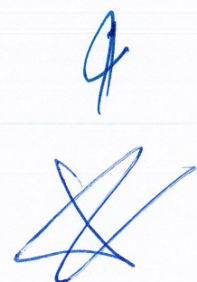
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES

1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles	85,950,930
		\$ 85,950,930

1.2.4 BIENES MUEBLES

1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

1.2.4.1.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	45,869,855
1.2.4.1.2.1	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	203,698
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	166,063,169
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,447,789
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002
		\$ 215,306,512



1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	15,728,780
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	53,811
1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	33,209,904
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	831,793
		\$ 49,824,288

1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

1.2.4.3.1.1	Equipo Médico y de Laboratorio	4,764,614
1.2.4.3.2.1	Instrumental Médico y de Laboratorio	99,651
		\$ 4,864,265

1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	1,338,342,676
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	291,320
1.2.4.4.5.1	Embarcaciones	270,000
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	7,962,304
		\$ 1,346,866,300

1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

1.2.4.5.1.1	Equipo de Defensa y Seguridad	192,771,309
		\$ 192,771,309

1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

1.2.4.6.2.1	Maquinaria y Equipo Industrial	2,528,262
1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	39,692,744
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	3,540,504
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	151,113,982
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	51,839,730
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	24,602,684
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	5,282,829
		\$ 278,600,736



1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS

1.2.4.7.1.1	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	340,837
		\$ 340,837

1.2.4.9 OTROS BIENES MUEBLES

1.2.4.9.1.1	Otros Bienes Muebles	109,112
		\$ 109,112

Cabe hacer mención que aún se está realizando la conciliación del Inventario con los Registros Contables, debido a que se detectó una inconsistencia con el sistema actual.

1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES

1.2.5.1 SOFTWARE

1.2.5.1.1.1	Software	8,350,330
		\$ 8,350,330

1.2.5.4 LICENCIAS

1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	11,686,099
		\$ 11,686,099

Los activos se presentan a valor histórico.



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

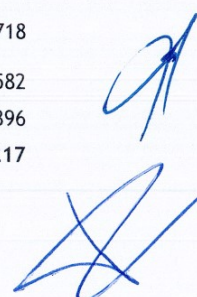
2.1.1.1.1.1	Sueldos por Pagar	37,368,450
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	4,565,322
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	329,195,071
		\$ 371,128,843

2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.2.1.1	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios	230,498,570
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	813,517
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas	12,938,331
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	168,113
		\$ 244,418,530

2.1.1.3 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.3.1.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	59,350,399
2.1.1.3.1.5	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
	RAMO 33 2015	1,087,083
2.1.1.3.1.6	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
	RAMO 33 2016	199,415
2.1.1.3.1.7	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
	Programa de Infraestructura Social 2016	19,362,624
2.1.1.3.1.10	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
	Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018	298,718
2.1.1.3.1.12	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
	RAMO 33 2020	59,560,582
2.1.1.3.2.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	134,797,396
		\$ 274,656,217



2.1.1.4 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.4.1.1	Participaciones y Aportaciones a Municipios	6,247
		\$ 6,247

2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.5.3.1	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	61,807,446
2.1.1.5.5.1	Subsidios y Subvenciones	3,908,710
		\$ 65,716,155

2.1.1.7 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.7.2.1	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	107,882
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	14,182,579
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,012,665
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	352,942
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	11,168,002
2.1.1.7.6.7	Retenciones de IE por Pagar	125
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTECALI e ISSSTE Federal	12,758,659
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	427,309
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	852,520
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMIC	129,498
2.1.1.7.6.20	5 al Millar Contraloría del Estado	89,042
2.1.1.7.6.21	2 al Millar del SEFUPU	87,948
2.1.1.7.6.22	5 al Millar del SEFUPU	5,596,330
2.1.1.7.6.27	Otras Retenciones Diversas	3,609,572
2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	(506,290)
2.1.1.7.6.30	Retencion 1% al Millar DIF	334,062
2.1.1.7.6.31	2 AL MILLAR RAMO-33-2015 ICIC	109,619
2.1.1.7.6.32	2 AL MILLAR HABITAT-2015 ICIC	80,334
2.1.1.7.6.33	2 AL MILLAR PREP-2015 ICIC	53,584
2.1.1.7.6.34	5 AL MILLAR HABITAT-2015 SEFUPU	232,809
2.1.1.7.6.35	5 AL MILLAR PREP-2015 SEFUPU	136,297
2.1.1.7.6.37	2 al Millar RAMO-33-2016 ICIC	75,928



2.1.1.7.6.38	2 al Millar ICIC (BRT)	154,922
2.1.1.7.6.39	1 al Millar DIF (BRT)	20,091
2.1.1.7.6.40	2 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	67,062
2.1.1.7.6.41	5 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	170,370
2.1.1.7.6.42	2 al Millar RAMO-33-2017 ICIC	117,109
2.1.1.7.6.44	2 al Millar RAMO-33-2018 ICIC	116,843
2.1.1.7.6.46	5 al Millar Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018 SEFUPU	12,931
2.1.1.7.6.47	2 al Millar RAMO-33-2019 ICIC	166,160
2.1.1.7.6.48	2 al Millar RAMO-33-2020 ICIC	61,806
		\$ 72,293,941

2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	107,932,839
		\$ 107,932,839

2.1.2 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2.9 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2.9.1.1	Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	24,544
		\$ 24,544

2.1.3 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA

2.1.3.1 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

Representa el saldo a pagar de la deuda pública en el ejercicio 2020.

2.1.3.1.2.1	Porción a Corto Plazo de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	8,488,274
		\$ 8,488,274




2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9.1.1	Otros Pasivos Circulantes	5,150,745
		\$ 5,150,745

PASIVO NO CIRCULANTE

2.2.1 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

2.2.3 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

2.2.3.3 PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO

2.2.3.3.1.1	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	2,597,378,900
		\$ 2,597,378,900

2.2.6 PROVISIONES A LARGO PLAZO

2.2.6.3 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO

2.2.6.3.1.1	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	2,250,074
		\$ 2,250,074




2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

4.1.1 IMPUESTOS

4.1.1.2	Impuestos Sobre el Patrimonio	992,445,748
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	13,162,880
4.1.1.7	Accesorios	20,047,954
4.1.1.9	Otros Impuestos	496,672,509
4.1.1 IMPUESTOS		\$ 1,522,329,091

4.1.4 DERECHOS

4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	363,274,040
4.1.4.4	Accesorios de Derechos	2,216,935
4.1.4 DERECHOS		\$ 365,490,975

4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE

4.1.5.1	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes No Sujetos a Régimen de Dominio Público	24,790,770
4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		\$ 24,790,770

4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE

4.1.6.2	Multas	783,331
4.1.6.3	Indemnizaciones	6,824,008
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	101,708,331
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	8,144,883
4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE		\$ 117,460,553

4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.1	Participaciones	2,579,550,645
4.2.1.2	Aportaciones	1,151,230,086
4.2.1.3	Convenios	38,204,598
4.2.1.4	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	30,770,512
4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		\$ 3,799,755,841



4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS

4.3.1.1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		476,127
	4.3.1 INGRESO FINANCIERO	\$	476,127

4.3.9 OTROS INGRESOS

4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente		2,262,847
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios		962,935
	4.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$	3,225,782

TOTAL DE INGRESOS		\$	5,833,529,138
-------------------	--	----	----------------------

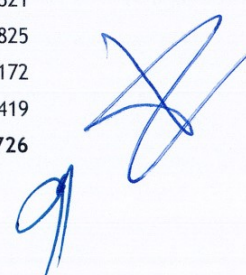
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.1.1 SERVICIOS PERSONALES

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente		684,751,216
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio		110,167,365
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales		138,663,101
5.1.1.4	Seguridad Social		285,291,966
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		1,597,349,073
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos		16,513,035
	5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	\$	2,832,735,757

5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales		15,554,281
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios		2,366,080
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación		53,443,052
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		33,246,276
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		224,517,621
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		22,957,825
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad		5,688,172
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores		90,089,419
	5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	447,862,726



5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1	Servicios Básicos	131,514,534
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	49,458,833
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	113,639,324
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	50,967,737
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	145,350,915
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	45,007,686
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	1,184,071
5.1.3.8	Servicios Oficiales	2,696,590
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	32,036,992
5.1.3 SERVICIOS GENERALES		\$ 571,856,683

5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales	172,289,166
5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		\$ 172,289,166

5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

5.2.3.1	Subsidios	3,190,792
5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		\$ 3,190,792

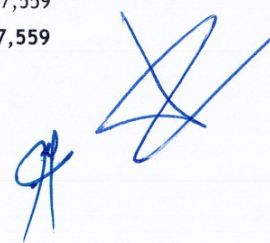
5.2.4 AYUDAS SOCIALES

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	46,417,837
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	7,841,231
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	48,796,476
5.2.4 AYUDAS SOCIALES		\$ 103,055,543

5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

5.2.9.1	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	147,559
5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		\$ 147,559

5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA



5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna		141,573,133
	5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	141,573,133

5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna		31,392,515
	5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	31,392,515

5.5.9 OTROS GASTOS

5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"		1,120,861
5.5.9.9	Otros Gastos varios		7
	5.5.9 OTROS GASTOS	\$	1,120,868

5.6.1 INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

5.6.1.1	Construcción en Bienes no Capitalizable		58,505,219
	5.6.1 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$	58,505,219

TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS		\$	4,363,729,961
---------------------------------	--	----	---------------

3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Afectaciones contables al auxiliar 3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.1.1.1.1.1.1 Aportaciones	(583)	10,611
3.1.3.1.1.1.1 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	109,061,440	71,954,914
	\$ 109,060,858	\$ 71,965,524

Afectaciones contables al auxiliar 3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado:



CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.1.1.1 Cambios en Políticas Contables	2,562	
3.2.5.1.3.1.1 Devoluciones de Ejercicios Anteriores	226,503	226,503
3.2.5.2.1.1.1 Cambios por Errores Contables	1,251,722,577	139,100,247
	<u>\$ 1,251,951,641</u>	<u>\$ 139,326,750</u>

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2020
Efectivo en Bancos -Tesorería	1,271,489,883
Efectivo en Bancos- Dependencias	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	28,181,041
Fondos con afectación específica	12,448,932
Depósitos de fondos de terceros y otros	26,002,396
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 1,338,122,252

Conciliación de los Flujos de Efectivo:

Ahorro del Ejercicio

1,469,799,177

(+) Origen

1,242,186,040

Disminución Derechos a Recibir Efectivo	284,665,446
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	547,345
Disminución Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	30,060
Disminución Activos Diferidos	148,748,360
Disminución Almacenes	5,437,688
Disminución Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	789,867,410
Incremento en Otros Pasivos a Corto Plazo	1,170,020
Incremento en la Deuda Pública a Largo Plazo	11,708,517
Incremento en Aportaciones	11,193
Incremento en Resultado de Ejercicios Anteriores	1

(-) Aplicación

Incremento en Inversiones Financieras a Largo Plazo

87,744,671

1,994,656,383




Incremento en Bienes Muebles	154,651,845
Incremento en Activos Intangibles	1,323,336
Disminución en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	29,262,414
Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	571,942,699
Disminución en Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	37,106,526
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,112,624,892

Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio

620,793,418

Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio


1,338,122,252

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

7.1 VALORES

7.1.1.1.1.1.1	Valores en Custodia	910,623
7.1.1.1.1.1.3	(COD) Terrenos No Formalizados	3,484,910,194
7.1.1.1.1.1.4	(COD) Terrenos Gobierno del Estado	833,146,023
7.1.1.1.1.1.17	(COD) UMU Bienes Muebles y Equipo	3,814,280
7.1.1.1.1.1.18	(COD) Transmision De Dominio	54,942,480
7.1.1.1.1.1.19	(COD) Impuesto Predial	10,887,248,353
7.1.1.1.1.1.20	(COD) Linea Amarilla	13,911,748
7.1.1.1.1.1.21	(COD) Multas De Transito	98,569,476
7.1.1.1.1.1.22	(COD) Multas De Estacionometros	27,710,630
7.1.1.1.1.1.23	(COD) Multas Federales	40,414,494
7.1.1.1.1.1.24	(COD) Certificacion de Gestion de Permiso Bebidas Alcohol	62,892,954
7.1.1.1.1.1.25	(COD) CESPT-T Adeudo	8,679,171
7.1.1.1.1.1.26	(COD) Zona Federal Maritima	137,185,737
7.1.1.1.1.1.27	(COD) Almacen General	281,943
7.1.1.1.1.1.28	(COD) Impuesto Plusvalia Blvd.M.J.C.	9,676,662
7.1.1.1.1.1.29	(COD) Multas Reglamentos	2,707,431
7.1.1.1.1.1.31	(COD) Mercado Municipal	4,638,641
7.1.1.1.1.1.33	(COD) Multas Electronicas	324,765,091
7.1.1.1.1.1.37	(COD) Costos Extraordinarios (PIRE)	124,943,325
7.1.1.1.1.1.38	(COD) Convenio Pablo Rafael Carrillo Barron	56,306,352
7.1.1.1.1.1.40	(COD) Convenio Geo Baja California SA de CV	75,000,000
7.1.1.1.1.1.42	(COD) Liquidaciones al Personal 2011	2,388,950
7.1.1.1.1.1.43	(COD) Liquidaciones 2008	1,382,708
7.1.1.1.1.1.44	(COD) Liquidaciones 2009	22,357,159
7.1.1.1.1.1.45	(COD) Finiquitos Personal Tiempo y Obra Determinado	1,138,942
7.1.1.1.1.1.46	(COD) Recibos Liquidaciones Pendientes de Firma	3,736,308
7.1.1.1.1.1.47	(COD) Laudos Laborales Borradores	53,851,807



7.1.1.1.1.1.48	(COD) Calculos Personal Secretaria de Seguridad Publica Municipal	39,014,151
7.1.1.1.1.1.49	(COD) Convenio CESPT 2009-2010	119,105,715
7.1.1.1.1.1.50	(COD) Recibos Liquidaciones 2013	2,706,132
7.1.1.1.1.1.51	(COD) Convenios	23,978,651
7.1.1.1.1.1.53	(COD) Comercio Establecido	11,461,091
7.1.1.1.1.1.55	(COD) Creditos Fideicomiso Fondos Tijuana	15,086,951
		\$16,548,864,171

7.4 JUICIOS

7.4.1.1	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	54,789,256
		\$ 54,789,256

7.6 BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO

7.6.1.1	Bienes Bajo Contrato en Concesión	
7.6.1.1.1.3	(COD) Grúas Parras Corrales Convenio 366	91,659
		\$ 91,659

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-INTRODUCCIÓN

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2.-PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

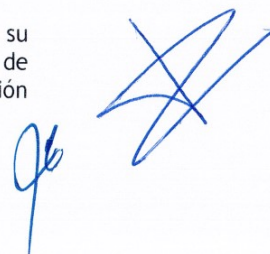
Ese informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajos las cuales el ente público estuvo operando, y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración, tanto a nivel local como federal.

3.-AUTORIZACIÓN E HISTORIA

FECHA DE CREACIÓN DEL ENTE:

El 1ro. De mayo de 1954, se formó el primer Ayuntamiento de Tijuana.

El Municipio, como orden de gobierno local, tiene la finalidad de organizar a la comunidad asentada en su territorio, en la gestión de sus intereses y ejercer las funciones y prestar los servicios que ésta requiera, de conformidad con lo establecido por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California.



Los Municipios de Baja California gozan de autonomía plena para gobernar y administrar los asuntos propios de la comunidad.

Los Ayuntamientos, en ejercicio de esta atribución, están facultados para aprobar y expedir los reglamentos, bandos de policía y gobierno, disposiciones administrativas y circulares de observancia general dentro de su jurisdicción territorial.

El Ayuntamiento, es el órgano de gobierno del Municipio, se integra por un Presidente Municipal, un Síndico Procurador y el número de regidores que establezca la Ley Electoral, de conformidad con lo dispuesto por la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California.

PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS

Los principales servidores públicos responsables del manejo y administración de la Cuenta Pública, por el periodo comprendido del 01 de octubre al 30 de septiembre del 2020, son los siguientes:

Presidente Municipal de Tijuana

C. Lic. Luis Arturo González Cruz

Tesorero Municipal de Tijuana

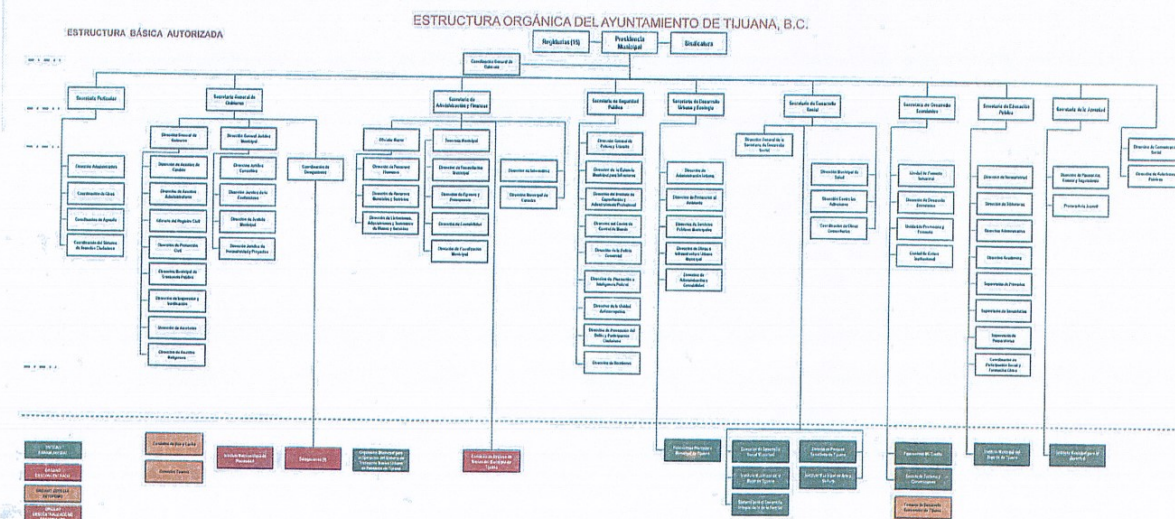
C. C.P.C. Victor Manuel Cerda Romero

Síndico Procurador

C. María del Carmen Espinoza Ochoa

4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- Ejercicio Fiscal: 2020
- En cuanto a las contribuciones que como Ayuntamiento de Tijuana está obligado a retener son: el Impuesto sobre la Renta e Impuesto Sobre Producto al Trabajo.
- Estructura organizacional básica:



Fideicomisos:

- Fideicomiso de Apoyo al Empleo Productivo en el Municipio de Tijuana, B.C. Fideicomiso **Mi Crédito**
- Fideicomiso Irrevocable de Administración e Inversión para Oficiales de Policías de la Secretaría de Seguridad Pública de Tijuana, B.C., BBVA Bancomer, S.A.
- Fideicomiso F/872-1 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División
- Fideicomiso Banamex No. 140887-7
- Fideicomiso Fondos Tijuana
- Fideicomiso F/7205 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División

5.-BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información financiera del Ayuntamiento de Tijuana se elaboró apegándose a la Ley de Contabilidad Gubernamental, así como a lo establecido en las Normas Contables y Lineamientos emitidos por Órgano de Coordinación para la Armonización de la Contabilidad Gubernamental en este caso el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como utilizando las demás disposiciones legales aplicables.

Así mismo en la preparación de la información financiera se observó la aplicación de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Se están realizando las revisiones de las distintas cuentas de la contabilidad para en dado caso proceder a efectuar las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos correspondientes las cuales se revelan en la contabilidad.

POLITICA QUE ESTABLECE EL PROCESO DE LAS OPERACIONES DEL EGRESO CONTABLE:

- 1) Los documentos comprobatorios del gasto que llegan a la Dirección de Egresos con las pólizas correspondientes de **Comprometido y Devengado**.
- 2) Esta documentación es revisada y autorizada para proceder con el respectivo pago, en esta etapa se genera la póliza de **Ejercido**.
- 3) Una vez ya revisado y autorizado el trámite se procede a realizar el pago, acción que genera la póliza de **Pagado**, todos los documentos originales incluyendo el comprobante bancario o cheque, se concentran en un solo paquete el cual es enviado a la Dirección de Contabilidad para su resguardo.

7.-POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO



Respecto a los Activos en Moneda Extranjera se enlistan a continuación los saldos contables de disponibilidad al 30 de septiembre del 2020:

SANTANDER Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	55,071
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>1,176,302</u>
		\$1,231,373

BBVA Bancomer Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	2,005
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>42,836</u>
		\$44,841

BANAMEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	147,301
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	<u>3,146,321</u>
		\$3,293,622

HSBC Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,367
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	<u>114,633</u>
		\$120,000

Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,848
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	<u>338,518</u>
		\$354,366

Banca Afirme Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,101
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	<u>23,517</u>
		\$24,618

Banorte Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,099
-------------	--------------	-------



1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	22,934
		<u>\$24,034</u>

MONEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	98,443
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	2,102,720
		<u>\$2,201,163</u>

TOTAL DOLARES	\$326,236
TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)	\$6,967,781

Las operaciones en Moneda Extranjera se registran al tipo de cambio libre del día, y se reconoce la variación cambiaria de los saldos al final de cada mes.

El tipo de cambio al 30 de septiembre del 2020, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 22.3598 por dólar.

8.-REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

9.-FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

Por ramo administrativo que los reporta:

TESORERIA MUNICIPAL

- *Fideicomiso de Apoyo al Empleo Productivo en el Municipio de Tijuana, B.C. Fideicomiso Mi Crédito.*
- *Fideicomiso Irrevocable de Administración e Inversión para Oficiales de Policías de la Secretaría de Seguridad Pública de Tijuana, B.C., BBVA Bancomer, S.A.*
- *Fideicomiso F/872-1 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División*
- *Fideicomiso Banamex No. 140887-7*
- *Fideicomiso Fondos Tijuana*
- *Fideicomiso F/7205 Banco MONEX, Institución de Banca Múltiple, MONEX Grupo Financiero, División*



10.-REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Se muestra el estado analítico de los ingresos, de forma separada:

FUENTES DEL INGRESO	RECAUDADO
Ingresos Derivados de Financiamiento	
Impuestos	1,522,329,091
Derechos	365,490,975
Productos	24,790,770
Aprovechamientos	117,460,553
Ingresos Financieros	476,127
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,225,782
FUENTES ESTATALES	\$ 2,033,773,297
Participaciones y Aportaciones	3,799,755,841
FUENTES FEDERALES	\$ 3,799,755,841
APOYOS OTORGADOS AL MUNICIPIO	-
TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE 2020	\$ 5,833,529,138

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

Se informará sobre:



ACREEDOR	IMPORTE ORIGINAL EN PESOS	SALDO A PAGAR	OBJETO O DESTINO	No. INSCRIPCION O DE ACTA DE LA S. H. C. P.	TASA DE INTERES CONTRATADA	FECHA DE VENCIMIENTO	No. CUENTA CONTABLE	% DE PART.	No. DE FIDEICOMISO	INSTITUCION FIDUCIARIA
BANOBRAS BRT	262,173,242.00	244,104,833.07	CREDITO PARA BRT	P02-1114171	TIIE FLAT	31 DIC 2029	2.2.3.3.1.1.4 /2.1.3.1.2.1.8	6.30%	F/872-1	BANCO MONEX
BBVA BANCOMER 1000-MDP	1,000,000,000.00	999,356,000.00	REFINANCIAMIENTO DE DEUDA PUBLICA DEL MUNICIPIO	P02-0520049	TIIE A 28 DIAS MAS SOBRETASA 0.35%	10 ABR 2040	2.2.3.3.1.1.5 /2.1.3.1.2.1.9	25.12%	F/7205	BANCO MONEX
BBVA BANCOMER 620-MDP	620,195,278.26	612,889,340.78	REFINANCIAMIENTO DE DEUDA PUBLICA DEL MUNICIPIO	P02-0620065	TIIE A 28 DIAS MAS SOBRETASA 0.39%	24 FEB 2040	2.2.3.3.1.1.6 /2.1.3.1.2.1.10	17.07%	F/7205	BANCO MONEX
BANORTE 750-MDP	750,000,000.00	749,517,000.00	REFINANCIAMIENTO DE DEUDA PUBLICA DEL MUNICIPIO	P02-0520048	TIIE A 28 DIAS MAS SOBRETASA 0.45%	10 ABR 2040	2.2.3.3.1.1.7 /2.1.3.1.2.1.11	18.98%	F/7205	BANCO MONEX
SALDO TOTAL	2,632,368,520.26	2,605,867,173.85								

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

Respecto de la calificación que ha sido sujeto el Ayuntamiento de Tijuana se menciona a continuación:

HR RATING

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Crédito Bancario Banorte	AA+ (E)	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	26 de Junio 2020	Anual

FITCH RATINGS

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Crédito de Banobras Banorte y Bancomer	AAA	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	Junio 2020	Anual
- Mun. de Tijuana	AA-	Esta calificación se considera con alta calidad crediticia y ofrecen seguridad para el pago oportuno de la Deuda.	Junio 2020	Anual

S&P Global Ratings

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Mun. de Tijuana	MxA+	Calificación de mxA+ de mxAA-, La perspectiva es estable	Marzo 2020	Anual

15.-EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Se continúa con la integración y depuración de los saldos contables en los libros del Ayuntamiento.

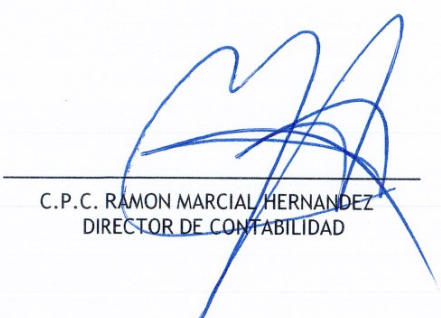


17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos e incluir al final la siguiente leyenda:
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



C.P.C. VICTOR MANUEL CERDA ROMERO
TESORERO MUNICIPAL



C.P.C. RAMON MARCIAL HERNANDEZ
DIRECTOR DE CONTABILIDAD