

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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	2,978,964
		\$ 2,983,387

1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

1.1.1.2.1.1	SANTANDER SERFIN, S.A. M.N.	1,370,465
1.1.1.2.1.2	BANCOMER, S.A. M.N.	5,782,226
1.1.1.2.1.3	BANAMEX S.A. M.N.	16,379,106
1.1.1.2.1.4	HSBC M.N.	17,999,641
1.1.1.2.1.5	SCOTIABANK, INVERLAT, S.A. M.N.	163,906
1.1.1.2.1.6	BANCA AFIRME, S.A. M.N.	59,173
1.1.1.2.1.7	BANORTE, S.A. M.N.	969,495
1.1.1.2.1.8	BANBAJIO Moneda Nacional	1,553,373
1.1.1.2.2.1	SANTANDER SERFIN Etiquetadas	846,972
1.1.1.2.2.2	BANCOMER Etiquetadas	22,406,394
1.1.1.2.2.3	HSBC Etiquetadas	18,564,884
1.1.1.2.2.4	SCOTIABANK INVERLAT Etiquetadas	9,992
1.1.1.2.2.5	BANCA AFIRME Etiquetadas	1,501,508
1.1.1.2.2.6	BANORTE Etiquetadas	13,525,549
1.1.1.2.2.7	BANAMEX ETIQUETADAS	78,604,781
1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	53,439
1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	5,343
1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	147,301
1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,367
1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,846
1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,101
1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,102
1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	98,420
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	998,292
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	99,811
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	2,751,701
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	100,255
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	296,011
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	20,568
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	20,592
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	1,838,557
		\$ 186,191,169

1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)

1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. M.N.	26,571,790
		\$ 26,571,790

1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	58,378
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	122,660
1.1.1.5.1.36	Contra las Adicciones	9,300
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	6,750
1.1.1.5.1.45	Policía Comercial, Bancaria e Industrial	8,107
1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	10,881,122
		\$ 11,086,317

1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA

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	46,244,842
		\$ 47,206,765

Efectivo:

A) Representa el importe de los Fondos Fijos de Cajas de La Recaudación Municipal.

Bancos y Tesorería:

B) 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.

1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	11,984,402
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	455,509
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	649,224
1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	1,142,209
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos	319,589,813
1.1.2.3.12.1	Convenios	130,516,887
		\$ 464,338,044

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
1.1.2.4.5.1	Aprovechamientos por Cobrar	(155,620)
1.1.2.4.10.1	Participaciones y Subsidios por Cobrar	165,898,388
1.1.2.4.13.1	Aportaciones por Cobrar	168,264
		\$ 177,080,726

1.1.2.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo	895,301
		\$ 895,301

1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

1.1.3.1 ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

1.1.3.1.1.15	Geomatica de México S RL CV	324,675
1.1.3.1.1.21	Infante Martinez	312,940
1.1.3.1.1.37	Distrimeth SA de CV	9,526
1.1.3.1.1.53	JETPATCHER MEXICO SA DE CV	60,990
		\$ 708,130

1.1.3.2 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO

1.1.3.2.1.11	Ferretería y Materiales para el Hogar	1,351
1.1.3.2.1.21	Envecom SA DE CV	299,700
1.1.3.2.1.22	Binacional de Elevadores S de RL de CV	630,000
1.1.3.2.1.23	Diaz Morales Larissa	26,307
		\$ 957,358

1.1.3.3 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO

1.1.3.3.1.1	Solunet S de RL de CV	521,038
		\$ 521,038



1.1.3.4 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO

1.1.3.4.2.1	Anticipos de Obras	8,834,944
1.1.3.4.2.5	Andalco Construcciones S RL CV	3,513
1.1.3.4.2.6	Buelna Ramírez Cielo Yolanda	1,214,937
1.1.3.4.2.11	Construcciones Rotter SA	1,132,868
1.1.3.4.2.12	Construcciones Integrales Terranova	161,127
1.1.3.4.2.20	Corporativo de Metal y Construcciones S de RL de CV	128,015
1.1.3.4.2.22	Castro Saille Melida	307
1.1.3.4.2.25	Ecopavement SA de CV	717,344
1.1.3.4.2.26	El Río Alamar Construcciones S RL CV	725,283
1.1.3.4.2.27	Gitasa Constructora S RL CV	3,930
1.1.3.4.2.28	Gonzalez Escoto Jose Jesus	169,644
1.1.3.4.2.32	Integral Sumatoria de Servicios SA CV	72,453
1.1.3.4.2.33	Japal Ingeniería SA de CV	3,469
1.1.3.4.2.37	Lanzacreto y Construcciones SA de CV	260,056
1.1.3.4.2.41	Mucaf Edificaciones SA de CV	80,413
1.1.3.4.2.43	Mendez Padilla Consuelo	745
1.1.3.4.2.51	Pavimentos y Terracerías del Noroeste SA	148,455
1.1.3.4.2.53	Pirsum SA de CV	10,757
1.1.3.4.2.54	R R Edificaciones S RL CV	269,703
1.1.3.4.2.55	Rals Construcciones y Urbanizaciones SA CV	17,621
1.1.3.4.2.57	RC Constructores y Asociados SA de CV	443
1.1.3.4.2.58	Redevi S RL	6,154
1.1.3.4.2.60	Rio Tijuana Compañía Constructora S RL	677,042
1.1.3.4.2.65	Rivera Galeas Pedro	244,882
1.1.3.4.2.68	Servicios y Consultoría Arqmex SA de CV	7,239
1.1.3.4.2.74	Trituraasfaltos SA de CV	77,353
1.1.3.4.2.78	Vema Construcción y Edificación S RL CV	278,537
1.1.3.4.2.81	Copav	461,447
1.1.3.4.2.87	Del Mar Construcción	489,793
1.1.3.4.2.97	Velsac	30,000
1.1.3.4.2.104	Constructora y Arrendadora	69,949
1.1.3.4.2.106	RPM Arquitectos	42,679
1.1.3.4.2.121	Carlos Armando Raggio Tobie	28,802
1.1.3.4.2.122	Constructora EXD, S. de R.L. de C.V.	453,798
1.1.3.4.2.133	Urbanizadora Roma SA de CV	1,005,073
1.1.3.4.2.144	Ingeniería Civil Jayro's SA de CV	97,448
1.1.3.4.2.155	Constructora Insignma SA de CV	120,391
1.1.3.4.2.157	Constructora Piedra Lisa SA de CV	261,482
1.1.3.4.2.166	Martval Grupo Constructor SA de CV	472,334
1.1.3.4.2.167	Guía Infraestructura SA de CV	386,346
1.1.3.4.2.168	Copron SA de CV	480,921
1.1.3.4.2.169	Correa Lazcano Ernesto Guadalupe	798,680
1.1.3.4.2.170	Pavimentaciones SOS del Pacífico S de RL de CV	2,421,176
1.1.3.4.2.185	Ochoop SA de CV	13,892
1.1.3.4.2.201	GDR Construcciones SA de CV	193,770
1.1.3.4.2.209	Inter constructora de la Costa S de RL de CV	230,390

1.1.3.4.2.210	Franco Casas Francisco Javier	117,380
1.1.3.4.2.216	Anticipos a Contratistas Ramo 33 Ejercicio 2015	1,201,588
1.1.3.4.2.225	Anticipos Contratistas Ramo 33 2016	2,169,190
1.1.3.4.2.232	Solmex Ingeniería S de RL de CV	262,872
1.1.3.4.2.238	Edificación Proyectos y Asesorías S.A de C.V	226,510
1.1.3.4.2.239	Anticipos Contratistas Ramo 33 2017	454,355
		\$ 27,737,499

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	5,299,167
1.1.5.1.4.1	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	39,631
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	183,779
		\$ 8,544,093

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	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	76,239,652
		\$ 76,239,652

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 Jurídicos	10,609,809
		\$ 10,609,809

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 Baldíos	2,188,506,447
1.2.3.1.3.1	Taludes	1,551,191,900
1.2.3.1.3.2	Taludes Forestados	1,283,095,599
1.2.3.1.4.1	Vía Pública	21,143,924,659
1.2.3.1.4.2	Callejón de Servicio	53,682,987
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	643,732,248
1.2.3.1.4.4	Derecho de Vía	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,357,423,821
1.2.3.1.5.2	Áreas Verdes Recreativa	761,785,147
1.2.3.1.5.3	Área Verde de Reserva Ecológica	19,262,738
1.2.3.1.6.1	Áreas Deportivas	2,466,242
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	7,440,599
		\$ 29,104,642,219

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	287,547,005
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	95,730,822
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	243,387,273
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes de Dominio Publico	1,421,914,462
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
		\$ 2,166,035,672

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	119,810,766
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	34,018,539
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
		\$ 164,259,860

1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES

1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles	79,869,700
		\$ 79,869,700

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	45,260,200
1.2.4.1.2.1	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	197,229
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	155,112,940
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,139,058
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002
		\$ 203,431,428

1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	15,471,030
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	53,811
1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	51,894,388
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	831,793
		\$ 68,251,022

1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

1.2.4.3.1.1	Equipo Médico y de Laboratorio	2,684,726
1.2.4.3.2.1	Instrumental Médico y de Laboratorio	99,651
		\$ 2,784,377

1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	1,346,293,841
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	322,640
1.2.4.4.5.1	Embarcaciones	270,000
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	7,962,304
		\$ 1,354,848,786

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	2,607,262
1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	40,377,758
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	4,003,935
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	141,966,167
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	52,401,689
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	23,928,271
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	5,172,231
		\$ 270,457,313

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	7,543,652
		\$ 7,543,652

1.2.5.4 LICENCIAS

1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	9,822,641
		\$ 9,822,641

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	67,467,757
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	1,292,527
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	82,726,868
		\$ 151,487,152

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	209,246,396
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	749,632
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas	12,938,807
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	114,840
		\$ 223,049,675

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	19,815,777
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
2.1.1.3.1.11	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2019	75,840,315
2.1.1.3.2.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	104,384,547
		\$ 220,988,479

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	10,288,428
2.1.1.5.5.1	Subsidios y Subvenciones	4,883,433
		\$ 15,171,861

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	(59,291)
2.1.1.7.3.1	Impuestos y Derechos por Pagar a Corto Plazo	
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	17,994,915
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,160,038
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	362,680
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	10,472,625
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTE CALI	2,126,463
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	628,664
2.1.1.7.6.13	Descuentos Estacionamiento	1,750
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	743,240
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMIC	154,311

2.1.1.7.6.20	5 al Millar Contraloria del Estado	89,042
2.1.1.7.6.21	2 al Millar del SEFUPU Ramo XX	87,948
2.1.1.7.6.22	5 al Millar del SEFUPU Ramo XX	5,672,031
2.1.1.7.6.23	Penas Convencionales	36,253
2.1.1.7.6.25	Mantenimiento Vivienda de Policias	69,674
2.1.1.7.6.27	Otras Retenciones Diversas	1,526,583
2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	(416,577)
2.1.1.7.6.30	Retención 1% al Millar DIF	230,570
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
2.1.1.7.6.36	Convenio Personal ISSSTECALI	21,000
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	23,643
2.1.1.7.6.47	2 al Millar RAMO-33-2019 ICIC	138,872
		\$ 62,914,634

2.1.1.8 DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.8.1.1	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	(226,989)
		\$ (226,989)

2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	172,074,928
		\$ 172,074,928

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	39,197
		\$ 39,197

2.1.3 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA

2.1.3.1 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

2.1.3.1.2.1	Porción a Corto Plazo de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	11,166,356
		\$ 11,166,356

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	3,824,578
		\$ 3,824,578

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	2,620,646,195
		\$ 2,620,646,195

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	886,668,197
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	35,007,630
4.1.1.7	Accesorios	20,052,992
4.1.1.9	Otros Impuestos	615,158,253
	4.1.1 IMPUESTOS	\$ 1,556,887,072

4.1.4 DERECHOS

4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	438,833
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	415,862,701
4.1.4.4	Accesorios de Derechos	6,716,119
	4.1.4 DERECHOS	\$ 423,017,652

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	32,945,479
	4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 32,945,479

4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE

4.1.6.2	Multas	300,274
4.1.6.3	Indemnizaciones	48,569,263
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	81,629,243
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	10,639,847
4.1.6.10	Intereses	14,744
	4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	\$ 141,153,371

4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.1	Participaciones	1,953,385,339
4.2.1.2	Aportaciones	1,322,330,074
4.2.1.3	Convenios	287,887,960
	4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 3,563,603,373

4.3.1 INGRESO FINANCIERO

4.3.1.1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		817,113
	4.3.1 INGRESO FINANCIERO	\$	817,113

4.3.9 OTROS INGRESOS

4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente		607,469
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios		2,874,379
	4.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$	3,481,847

TOTAL DE INGRESOS		\$	5,721,905,908
--------------------------	--	----	----------------------

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.1.1 SERVICIOS PERSONALES

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente		662,438,846
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio		111,783,720
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales		193,995,038
5.1.1.4	Seguridad Social		296,193,810
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		1,530,384,026
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos		15,467,811
	5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	\$	2,810,263,251

5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales		18,372,056
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios		2,882,897
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación		111,158,921
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		42,085,395
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		260,527,818
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		33,069,706
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad		15,029,726
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores		120,847,369
	5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	603,973,888

5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1	Servicios Básicos		146,120,510
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento		76,264,366
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		128,977,380
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		66,289,480
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		169,214,744
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad		56,521,057
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos		3,440,987
5.1.3.8	Servicios Oficiales		4,143,942
5.1.3.9	Otros Servicios Generales		131,691,844
	5.1.3 SERVICIOS GENERALES	\$	782,664,311

5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales		204,525,590
	5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$	204,525,590

5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

5.2.3.1	SUBSIDIOS		5,197,239
	5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$	5,197,239

5.2.4 AYUDAS SOCIALES

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas		63,402,487
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones		71,905,075
	5.2.4 AYUDAS SOCIALES	\$	135,307,562

5.2.8 DONATIVOS

5.2.8.1	Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro		735,000
	5.2.8 DONATIVOS	\$	735,000

5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

5.2.9.1	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales		329,378
	5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$	329,378

5.3.3 CONVENIOS

5.3.3.1	Convenios de Reasignación		3,866,667
	5.3.3 CONVENIOS	\$	3,866,667

5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna		183,800,254
	5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	183,800,254

5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna		5,222,429
	5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	5,222,429

5.5.9 OTROS GASTOS

5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"		404,187
5.5.9.9	Otros Gastos varios		1
	5.5.9 OTROS GASTOS	\$	404,187

TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS

\$ 4,736,289,756

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	28,231	-
3.1.2.1.1.1.2	Donaciones de Bienes Inmuebles	264,008,900	124,126,195
3.1.2.1.1.1.3	Donaciones de Bienes Muebles	-	30,139
3.1.3.1.1.1.1	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	9,027,321	217,321,226
3.1.3.1.1.1.3	Actualización de Bienes Inmuebles	-	46,990,377
		\$ 273,064,452	\$ 388,467,938

Afectaciones contables al auxiliar 3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado:

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.1.1.1	Cambios en Políticas Contables	662	-
3.2.5.1.3.1.1	Devoluciones de Ejercicios Anteriores	200,626	4,587
3.2.5.2.1.1.1	Cambios por Errores Contables (a)	1,109,614,373	107,850,561
		\$ 1,109,815,661	\$ 107,855,148

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2019
Efectivo en Bancos -Tesorería	189,174,556
Efectivo en Bancos- Dependencias	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	26,571,790
Fondos con afectación específica	11,086,317
Depósitos de fondos de terceros y otros	47,206,765
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 274,039,429

Conciliación de los Flujos de Efectivo:

Ahorro del Ejercicio 985,616,153

(+) Origen **1,056,005,722**

Disminución Derechos a Recibir Efectivo	218,466,830
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,942,699
Disminución Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	559,133,568
Incremento en Documentos por Pagar a Corto Plazo	11,986
Incremento en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	11,166,356
Incremento en Revalúo	1
Incremento en Actualizaciones de la hacienda pública/Patrimonio	255,284,282

(-) Aplicación **2,512,666,307**

Incremento Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	57,917,722
Incremento en Inversiones Financieras a Largo Plazo	164,030
Incremento en Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes a Largo Plazo	376,521,826
Incremento en Bienes Muebles	1,036,685
Incremento en Activos Intangibles	33,157,147
Disminución en Deuda Pública a Largo Plazo	901,327,418
Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	700,170
Disminución en Otros Pasivos a Corto Plazo	28,231
Disminución en Aportaciones	139,852,565
Disminución en Donaciones de Capital	1,001,960,513
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	

Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio

745,083,861

Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio

274,039,429

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

7.1 VALORES

7.1.1.1	Valores en Custodia	\$	13,264,104,731
7.1.2.1	Custodia de Valores	\$	13,264,104,731

7.4 JUICIOS

7.4.1.1	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	\$	785,557,761
7.4.2.1	Resoluciones de Demandas en Procesos Judiciales	\$	785,557,761

7.6 BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO

7.6.1.1	Bienes Bajo Contrato en Concesión	\$	91,659
7.6.2.1	Contrato de Concesión por Bienes	\$	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 bajo 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 período comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre del 2019, son los siguientes:

Presidente Municipal de Tijuana

C. Lic. Juan Manuel Gastelum Buenrostro

Tesorero Municipal de Tijuana

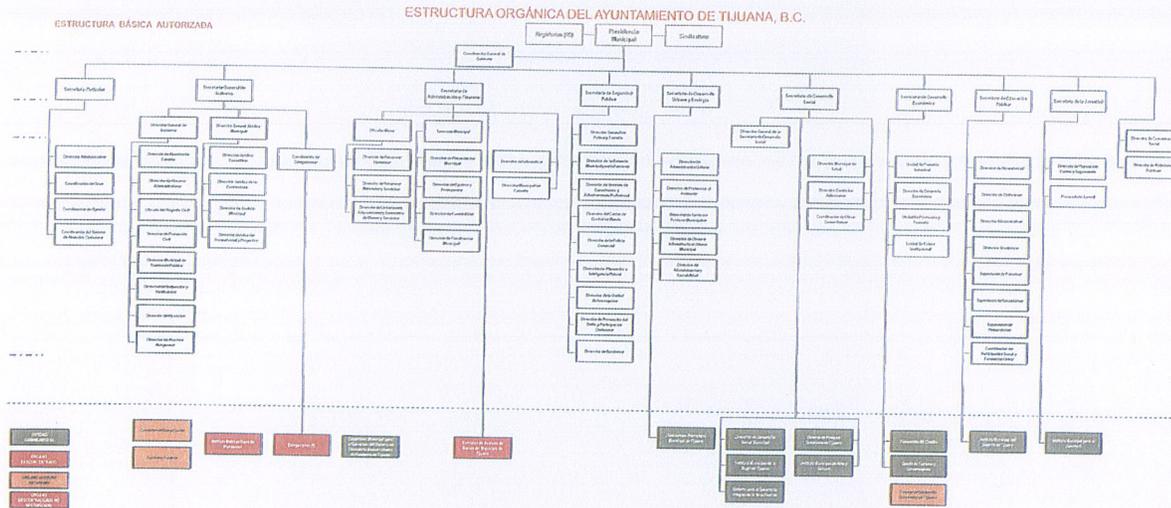
C. L.A.E. Ricardo Chavarría Morales.

Síndico Procurador

C. Lic. Ana Marcela Guzman Valverde

4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- Ejercicio Fiscal: 2019
- 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 2202 Banobras BRT
- Fideicomiso Banamex No. 140887-7
- Fideicomiso Fondos Tijuana

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.

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 2019:

Santander Serfin Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	53,439
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>998,292</u>
		\$1,051,731

BBVA Bancomer Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	5,343
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>99,811</u>
		\$105,154

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>2,751,701</u>
		\$2,899,002

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>100,255</u>
		\$105,622

Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,846
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	<u>296,011</u>
		\$311,857

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>20,568</u>
		\$21,669

Banorte Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,102
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	<u>20,592</u>
		\$21,695

MONEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	98,420
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	<u>1,838,557</u>
		\$1,936,977

TOTAL DOLARES	\$327,919
TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)	\$6,125,787

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 2019, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 19.6808 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

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	13 de Junio 2019	Anual
- Mun. de Tijuana	A+	Esta calificación ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda.	13 de Junio 2019	Anual

FITCH RATINGS

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Crédito de Banobras y Banorte	AAA	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	Junio 2018	Anual
- Mun. de Tijuana	AA-	Esta calificación se considera con alta calidad crediticia y ofrecen seguridad para el pago oportuno de la Deuda.	Junio 2018	Anual

Standard & Poors

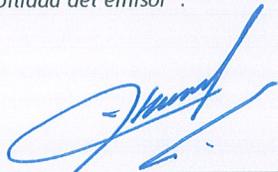
Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Mun. de Tijuana	MxA+	Calificación de mxA+ de mxAA-, La perspectiva es estable	Marzo 2019	Anual

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



TESORERÍA
MUNICIPAL



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

