

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	8,595,225
		\$ 8,599,648

1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

1.1.1.2.1.1	SANTANDER SERFIN, S.A. M.N.	18,005,074
1.1.1.2.1.2	BANCOMER, S.A. M.N.	157,142,663
1.1.1.2.1.3	BANAMEX S.A. M.N.	19,933,503
1.1.1.2.1.4	HSBC M.N.	(100,313,240)
1.1.1.2.1.5	SCOTIABANK, INVERLAT, S.A. M.N.	963,573
1.1.1.2.1.6	BANCA AFIRME, S.A. M.N.	60,223
1.1.1.2.1.7	BANORTE, S.A. M.N.	4,980,733
1.1.1.2.2.1	SANTANDER SERFIN Etiquetadas	847,581
1.1.1.2.2.2	BANCOMER Etiquetadas	114,784,628
1.1.1.2.2.3	HSBC Etiquetadas	60,627,920
1.1.1.2.2.4	SCOTIABANK INVERLAT Etiquetadas	1,026,012
1.1.1.2.2.5	BANCA AFIRME Etiquetadas	554,969
1.1.1.2.2.6	BANORTE Etiquetadas	156,863,176
1.1.1.2.2.7	BANAMEX ETIQUETADAS	166,729,688
1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	13,013
1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	2,521
1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	107,742
1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,367
1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,844
1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,100
1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,102
1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	146,788
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	231,790
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	44,906
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	1,919,101
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	95,593
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	282,215
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	19,593
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	19,624
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	2,614,583



\$ 607,727,386

1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)

1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. M.N.	182,557,922
1.1.1.4.6.1	BANCA AFIRME, S.A. M.N.	1,100,000
		\$ 183,657,922

1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

1.1.1.5.1.1	Presidencia	125,331
1.1.1.5.1.2	Regidores	55,654
1.1.1.5.1.3	Secretaría de Gobierno	59,849
1.1.1.5.1.4	Oficialía Mayor	40,000
1.1.1.5.1.5	Servicios Generales	40,000
1.1.1.5.1.6	Tesorería	40,120
1.1.1.5.1.8	Dirección Municipal de Salud	20,000
1.1.1.5.1.10	Comandancia de Policía y Tránsito	99,875
1.1.1.5.1.11	Estancia Municipal para Infractores	83,703
1.1.1.5.1.12	Comunicación Social	20,000
1.1.1.5.1.13	Sindicatura	100,000
1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	98,378
1.1.1.5.1.15	Delegación San Antonio de los Buenos	409
1.1.1.5.1.16	Delegación La Mesa	9,135
1.1.1.5.1.17	Delegación La Presa	30,000
1.1.1.5.1.18	Delegación La Presa Este	60,000
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	133,256
1.1.1.5.1.20	Delegación Cerro Colorado	50,000
1.1.1.5.1.21	Relaciones Públicas	40,000
1.1.1.5.1.22	Protección Civil	10,000
1.1.1.5.1.24	Delegación Sánchez Taboada	40,000
1.1.1.5.1.25	Delegación Centro	30,000
1.1.1.5.1.26	Secretaría de Educación	3,546
1.1.1.5.1.29	Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología	40,000
1.1.1.5.1.31	Secretaría de Desarrollo Social	3,636
1.1.1.5.1.32	Secretaría de Desarrollo Económico	1,301
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	687
1.1.1.5.1.38	Bomberos	25,000
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	6,862
1.1.1.5.1.45	Policía Comercial, Bancaria e Industrial	17,653
1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	10,886,133
1.1.1.5.1.48	Secretaría de Movilidad Urbana Sustentable Municipal	20,000
		\$ 12,254,826



1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA

1.1.1.6.1.1	Depósitos en Garantía	8,961,923
1.1.1.6.4.1	Depósitos en Fondos Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	41,651,302
		\$ 50,613,225

1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

1.1.2.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1.1.2.2.9.1	Otras cuentas por cobrar	10,184,450
		\$ 10,184,450

1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	9,877,042
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	412,305
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	455,723
1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	2,901,872
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos	654,282,869
1.1.2.3.11.1	Deudores Diversos Paramunicipales	43,485
1.1.2.3.12.1	Convenios	140,841,737
		\$ 808,815,033

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	39,011,935
		\$ 50,026,008

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

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo	1,263,416
		\$ 1,263,416

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
1.1.3.1.1.55	Blindajes Continental SA de CV	11,684,046
		\$ 12,392,176

**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 Ramirez Cielo Yolanda	514,769
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 Ingenieria 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 Construccion y Edificacion S RL CV	278,537
1.1.3.4.2.81	Copav	461,447
1.1.3.4.2.87	Del Mar Construccion	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	585,409
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
1.1.3.4.2.171	JICA Construcciones SA de CV	145,557
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	1,314,684
1.1.3.4.2.225	Anticipos Contratistas Ramo 33 2016	2,169,190
1.1.3.4.2.232	Solmex Ingenieria S de RL de CV	262,872
1.1.3.4.2.238	Edificacion Proyectos y Asesorias S.A de C.V	226,510
1.1.3.4.2.239	Anticipos Contratistas Ramo 33 2017	454,355



\$ 26,876,318

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	10,348,199
		\$ 10,348,199

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	10,458,000
		\$ 10,458,000

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	2,054,003,835
1.2.3.1.3.1	Talúdes	1,551,061,772
1.2.3.1.3.2	Talúdes Forestados	1,283,167,794



1.2.3.1.4.1	Vía Publica	21,277,150,732
1.2.3.1.4.2	Callejon de Servicio	44,994,825
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	616,623,450
1.2.3.1.4.4	Derecho de Via	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,367,880,132
1.2.3.1.5.2	Áreas Verdes Recreativa	761,785,147
1.2.3.1.5.3	Area Verde de Reserva Ecológica	19,262,738
1.2.3.1.6.1	Areas Deportivas	14,610,233
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	3,114,982
		\$ 29,085,785,472

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	1,995,470,649
		\$ 1,995,470,649

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	218,616,825
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	72,228,337
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	108,138,263
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes de Dominio Publico	1,789,016,257
1.2.3.5.5.2	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Recursos Propios	267,256,760
1.2.3.5.7.1	Instalaciones y Equipamiento en Bienes de Dominio Publico	1,803,958
1.2.3.5.9.1	Acabados y Otros Trabajos Especializados en Edificaciones en Bienes de Dominio Publico	1,006,405
		\$ 2,469,799,061

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	28,463,604
1.2.3.6.3.1	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Bienes Propios Aportaciones	1,246,794
1.2.3.6.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Bienes Propios Aportaciones	10,213,069
1.2.3.6.4.2	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Recursos Propios	3,419,003
1.2.3.6.7.2	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	1,400,000
1.2.3.6.9.2	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso Recursos Propios	242,262
		\$ 45,005,732

1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES



1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles	57,524,619
		\$ 57,524,619

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	45,557,367
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	134,488,956
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1,746,631
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002
		\$ 182,712,184

1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	15,743,339
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	53,811
1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	13,946,553
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	831,793
		\$ 30,575,496

1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

1.2.4.3.1.1	Equipo Médico y de Laboratorio	2,355,777
1.2.4.3.2.1	Instrumental Médico y de Laboratorio	99,651
		\$ 2,455,427

1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	1,023,126,708
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	260,000
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	7,786,838
		\$ 1,031,173,546

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	2,333,277
-------------	--------------------------------	-----------

1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	40,321,907
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	2,682,571
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	130,131,267
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	50,798,704
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	23,129,422
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	3,883,231
		\$ 253,280,379

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	80,205
		\$ 80,205

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	6,610,310
		\$ 6,610,310

1.2.5.4 LICENCIAS

1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	9,372,218
		\$ 9,372,218

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	38,551,637
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	5,187,671
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	17,882,082
2.1.1.1.5.1	Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a Corto Plazo	183,716,650
		\$ 245,338,040

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	286,435,994
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	763,242
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas	16,723,319
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	840,523
		\$ 304,763,078

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	50,615,821
2.1.1.3.1.5	RAMO 33 2015	1,432,913
2.1.1.3.1.6	RAMO 33 2016	199,415
2.1.1.3.1.7	Programa de Infraestructura Social 2016	23,319,273
2.1.1.3.1.8	RAMO 33 2017	16,865,710
2.1.1.3.1.9	RAMO 33 2018	62,076,765
2.1.1.3.1.10	Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018	3,607,305
2.1.1.3.2.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	144,575,535
		\$ 302,692,738

2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.5.3.1	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	600,000
2.1.1.5.5.1	Subsidios y Subvenciones	14,686,026
		\$ 15,286,026



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	(21,890)
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	15,782,011
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,053,334
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	362,305
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	10,219,021
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTE CALI	1,757,457
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	(27,014)
2.1.1.7.6.13	Descuentos Estacionamiento	1,750
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	796,540
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMIC	732,687
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 Ramo XX	87,948
2.1.1.7.6.22	5 al Millar del SEFUPU Ramo XX	6,206,200
2.1.1.7.6.23	Penas Convencionales	36,253
2.1.1.7.6.25	Mantenimiento Vivienda de Policías	69,674
2.1.1.7.6.27	Otras Retenciones Diversas	1,476,310
2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	579,687
2.1.1.7.6.30	Retencion 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 ISSSTE CALI	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)	154,784
2.1.1.7.6.39	1 al Millar DIF (BRT)	20,022
2.1.1.7.6.40	2 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	69,155
2.1.1.7.6.41	5 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	189,609
2.1.1.7.6.42	2 al Millar RAMO-33-2017 ICIC	117,109
2.1.1.7.6.43	1 al Millar para el Programa Ejecutivo de Modernización Catastral	(5,721)
2.1.1.7.6.44	2 al Millar RAMO-33-2018 ICIC	52,659
2.1.1.7.6.46	5 al Millar Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018 SEFUPU	22,350
		\$ 61,276,655

2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	243,276,057
		\$ 243,276,057

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		27,211
		\$	27,211

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		7,529,063
		\$	7,529,063

2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.1.1	Otros Pasivos Circulantes		6,052,326
		\$	6,052,326

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		2,655,085,410
		\$	2,655,085,410

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	750,108,941
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	181,000,207
4.1.1.7	Accesorios	335,534,664
4.1.1.9	Otros Impuestos	131,113,391
	4.1.1 IMPUESTOS	\$ 1,397,757,202

4.1.4 DERECHOS

4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	34,078,501
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	347,348,470
	4.1.4 DERECHOS	\$ 381,426,972

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	43,164,545
	4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 43,164,545

4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE

4.1.6.2	Multas	143,624
4.1.6.3	Indemnizaciones	14,272,071
4.1.6.5	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	322
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	229,712,992
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	4,653,978
	4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	\$ 248,782,987



4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.1	Participaciones		2,377,237,970
4.2.1.2	Aportaciones		1,230,583,042
	4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$	3,607,821,012

4.3.1 INGRESO FINANCIERO

4.3.1.1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		1,385,661
	4.3.1 INGRESO FINANCIERO	\$	1,385,661

4.3.9 OTROS INGRESOS

4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente		1,238,116
	4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	1,238,116

TOTAL DE INGRESOS		\$	5,681,576,495
--------------------------	--	----	----------------------

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.1.1 SERVICIOS PERSONALES

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente		600,738,054
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio		100,693,685
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales		137,544,083
5.1.1.4	Seguridad Social		271,390,101
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		1,349,021,704
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos		13,951,370
	5.1.1 SERVICIOS PERSONALES	\$	2,473,338,997

5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales		15,595,166
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios		3,373,398
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación		91,530,356

5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	25,852,300
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	243,744,955
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	49,313,273
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad	118,036
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	95,382,485
	5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 524,909,969

5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1	Servicios Básicos	129,479,400
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	70,176,405
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	113,762,154
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	57,532,199
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	114,125,905
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	25,964,172
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	3,379,046
5.1.3.8	Servicios Oficiales	5,419,829
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	51,477,910
	5.1.3 SERVICIOS GENERALES	\$ 571,317,020

5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales	189,033,689
	5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 189,033,689

5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

5.2.3.1	SUBSIDIOS	6,061,523
	5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 6,061,523

5.2.4 AYUDAS SOCIALES

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	29,815,492
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	42,665,006
	5.2.4 AYUDAS SOCIALES	\$ 72,480,498



5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

5.2.9.1	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales		347,739
	5.2.9 Transferencias al Exterior	\$	347,739

5.3.3 CONVENIOS

5.3.3.1	Convenios de Reasignación		3,637,004
	5.3.3 CONVENIOS	\$	3,637,004

5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna		171,837,272
	5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	171,837,272

5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna		1,924,130
	5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	\$	1,924,130

5.5.9 OTROS GASTOS

5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"		1,140,684
	5.5.9 Otros Gastos	\$	1,140,684

5.6.1 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

5.6.1.1	Construcción en Bienes no Capitalizable		33,626,097
	5.6.1 Inversión Publica no Capitalizable	\$	33,626,097

TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS

\$ 4,049,654,622



3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Afectaciones contables al auxiliar 3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.1.2.1.1.1.2 Donaciones de Bienes Inmuebles	-	169,643,000
3.1.3.1.1.1.1 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	53,099	457,398
	<u>\$ 53,099</u>	<u>\$ 170,100,398</u>

Afectaciones contables al auxiliar 3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado:

CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.3.1.1 Devoluciones de Ejercicios Anteriores	41,923	11,194
3.2.5.2.1.1.1 Cambios por Errores Contables (a)	1,447,847	34,197
	<u>\$ 1,489,770</u>	<u>\$ 45,391</u>

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2018
Efectivo en Bancos -Tesorería	616,327,033
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	183,657,922
Fondos con afectación específica	12,254,826
Depósitos de fondos de terceros y otros	50,613,225



Total de Efectivo y Equivalentes	\$	862,853,006
---	-----------	--------------------

Conciliación de los Flujos de Efectivo:

Ahorro del Ejercicio		1,631,921,873
(+) Origen		557,770,464
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,328,855	
Disminución Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	27,457	
Incremento en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	7,529,063	
Incremento en Donaciones de Capital	543,885,089	
(-) Aplicación		1,955,886,143
Incremento en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	537,685,419	
Incremento en Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,334,625	
Incremento en Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	883,698,798	
Incremento en Bienes Muebles	108,517,139	
Incremento en Activos Intangibles	4,713,368	
Disminución en Deuda Pública a Largo Plazo	26,617,163	
Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	334,338,826	
Disminución en Documentos por Pagar a Corto Plazo	6,598	
Disminución en Otros Pasivos a Corto Plazo	1,407,471	
Disminución Cuentas por Pagar a Largo Plazo	11,356	
Disminución en Aportaciones	165,500	
Disminución en Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	15,693,748	
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	39,696,132	
Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio		629,046,812
Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio		862,853,006

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

7.1 VALORES

7.1.1.1	Valores en Custodia	\$	10,878,171,023
7.1.2.1	Custodia de Valores	\$	10,878,171,023

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 periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018, 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: **2018**
- 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:



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 2018:

Santander Serfin Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	13,013
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>231,790</u>
		\$244,803

BBVA Bancomer Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	2,521
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>44,906</u>
		\$47,427

BANAMEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	107,742
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	<u>1,919,101</u>
		\$2,026,843

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>95,593</u>
		\$100,959

Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,844
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	<u>282,215</u>
		\$298,059





Banca Afirme Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,100
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	<u>19,593</u>
		\$20,693

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>19,624</u>
		\$20,726

MONEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	146,788
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	<u>2,614,583</u>
		\$2,761,371

TOTAL DOLARES	\$293,477
TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)	\$5,227,405

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 2018, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 18.8120 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 2202 Banobras BRT*
- *Fideicomiso Banamex No. 140887-7*
- *Fideicomiso Fondos Tijuana*

10.-REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

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

FUENTES DEL INGRESO	RECAUDADO
Impuestos	1,397,757,202
Derechos	381,426,972
Productos	43,164,545
Aprovechamientos	248,782,987
Ingresos Financieros	1,385,661
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,238,116
FUENTES ESTATALES	\$ 2,073,755,483
Participaciones y Aportaciones	3,607,821,012
FUENTES FEDERALES	\$ 3,607,821,012
APOYOS OTORGADOS AL MUNICIPIO	-
TOTAL AL 30 DE NOVIEMBRE 2018	\$ 5,681,576,495



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. INSCRIPCIÓN O DE ACTA DE LA S.H.C.P.	TASA DE INTERÉS CONTRATADA	FECHA DE VENCIMIENTO	No. CUENTA CONTABLE	% DE PART.	No. DE FIDEICOMISO	INSTITUCIÓN FIDUCIARIA
Banobras	1,772,642,902	1,752,334,500	REESTRUCTURA	P02-1214232	TIE + 1.19	FEB 2040	2.1.3.1.2.1. 1/2.2.3.3.1. 1.1	30.6%	F/872-1	BANCO MONEX
Banorte	725,000,000	648,423,210	REESTRUCURA Y OBRAS DE PAVIMENTACION	209/2011	TIE + 1.50	01 JUNIO 2031	2.1.3.1.2.1. 2/2.1.3.1.2. 1.3/2.2.3.3. 1.1.2/2.2.3. 3.1.1.3	19%	F/872-1	BANCO MONEX
Banobras BRT	262,173,242	254,327,700	CREDITO PARA BRT	P02-1114171	TIE FLAT	31 DIC 2029	2.2.3.3.1.1.4	6.3%	F/872-1	BANCO MONEX
Saldo Total	2,759,816,144	2,655,085,410								

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	Noviembre 2017	Anual
- Mun. de Tijuana	A+	Esta calificación ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda.	Noviembre 2017	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 2018	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”.

