

# 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	9,988,642
		\$ 9,993,065

##### 1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

1.1.1.2.1.1	SANTANDER SERFIN, S.A. M.N.	4,434,857
1.1.1.2.1.2	BANCOMER, S.A. M.N.	2,760,620
1.1.1.2.1.3	BANAMEX S.A. M.N.	151,365,622
1.1.1.2.1.4	HSBC M.N.	(13,006,466)
1.1.1.2.1.5	SCOTIABANK, INVERLAT, S.A. M.N.	314,286
1.1.1.2.1.6	BANCA AFIRME, S.A. M.N.	50,230
1.1.1.2.1.7	BANORTE, S.A. M.N.	1,265,887
1.1.1.2.2.1	SANTANDER SERFIN Etiquetadas	848,799
1.1.1.2.2.2	BANCOMER Etiquetadas	21,724,506
1.1.1.2.2.3	HSBC Etiquetadas	29,321,662
1.1.1.2.2.4	SCOTIABANK INVERLAT Etiquetadas	1,026,316
1.1.1.2.2.5	BANCA AFIRME Etiquetadas	1,929,743
1.1.1.2.2.6	BANORTE Etiquetadas	29,847,485
1.1.1.2.2.7	BANAMEX ETIQUETADAS	32,435,419
1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	1,088
1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	7,282
1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	5,193
1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,366
1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	1,871
1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,100
1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,101
1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	30,543
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta. Compl. M.E.	21,402
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta. Comp. M.E.	143,199
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta. Compl. M.E.	102,105
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta. Compl. M.E.	105,512
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta. Compl. M.E.	36,793
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta. Compl. M.E.	21,630

1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	21,644
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	600,590
		\$ 265,425,385

#### 1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)

1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. M.N.	25,895,658
		\$ 25,895,658

#### 1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

1.1.1.5.1.1	Presidencia	54,312
1.1.1.5.1.2	Regidores	17,482
1.1.1.5.1.3	Secretaría de Gobierno	50,000
1.1.1.5.1.4	Oficialía Mayor	40,001
1.1.1.5.1.6	Tesorería	(701)
1.1.1.5.1.8	Dirección Municipal de Salud	10,000
1.1.1.5.1.10	Comandancia de Policía y Tránsito	33,415
1.1.1.5.1.11	Estancia Municipal para Infractores	85,473
1.1.1.5.1.13	Sindicatura	3,806
1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	78,378
1.1.1.5.1.15	Delegación San Antonio de los Buenos	43
1.1.1.5.1.16	Delegación La Mesa	30,000
1.1.1.5.1.17	Delegación La Presa	15,640
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	122,660
1.1.1.5.1.21	Relaciones Públicas	20,000
1.1.1.5.1.29	Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología	20,000
1.1.1.5.1.31	Secretaría de Desarrollo Social	13,145
1.1.1.5.1.32	Secretaría de Desarrollo Económico	20,000
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	20,000
1.1.1.5.1.38	Bomberos	(21,892)
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	3,057
1.1.1.5.1.45	Policía Comercial, Bancaria e Industrial	28,107
1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	10,892,433
		\$ 11,559,660

#### 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	23,727,388
		\$ 24,689,311

## 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	6,407,472
		\$ 6,407,472

### 1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	458,843
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	113,675
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	519,812
1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	2,594,765
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos	23,704,812
1.1.2.3.11.1	Deudores Diversos Paramunicipales	177,095
1.1.2.3.12.1	Convenios	422,673,660
		\$ 450,242,662

### 1.1.2.4 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

1.1.2.4.1.1	Impuestos por recuperar a Corto Plazo	5,814,437
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	(502,542)
1.1.2.4.10.1	Participaciones y Subsidios por Cobrar	81,700,072
		\$ 88,760,969

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

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo	396,094
		\$ 396,094

## 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
1.1.3.1.1.18	Taller Acur S de RL de CV	4,170,936
1.1.3.1.1.21	Infante Martinez	312,940
1.1.3.1.1.37	Distrimeth SA de CV	9,526
1.1.3.1.1.51	Mendoza Allar Jose	67,000
		\$ 4,885,076

### 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	91,709
1.1.3.4.2.11	Construcciones Rotter SA	1,132,868
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	675,996
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
1.1.3.4.2.105	LPM Construcciones Sa CV	733,089
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
1.1.3.4.2.128	Construcción y Mantenimiento de Pavimentos SA	209,009
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	60,195
1.1.3.4.2.157	Constructora Piedra Lisa SA de CV	274,647
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	1,344,435
1.1.3.4.2.225	Anticipos Contratistas Ramo 33 2016	2,259,190
1.1.3.4.2.226	Rahl Construcciones y Maquinaria	(16,694)
		\$ 26,345,472

## 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	319,073
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
		\$ 3,563,999

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### 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	10,525,135
		\$ 10,525,135

### 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	64,687,455
1.2.3.1.2.1	Lotes Baldíos	1,852,544,973
1.2.3.1.3.1	Talúdes	1,271,358,626
1.2.3.1.3.2	Talúdes Forestados	1,278,885,039
1.2.3.1.4.1	Vía Pública	21,174,897,397
1.2.3.1.4.2	Callejón de Servicio	44,994,825
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	594,131,074
1.2.3.1.4.4	Derecho de Vía	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,319,764,795
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	44,477,006
1.2.3.1.6.2	Instalación de Seguridad Pública	35,116,765
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	3,114,982
		\$ 28,493,981,431

#### 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	1,777,254,938
-------------	---------------------	---------------

\$ 1,777,254,938

### 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	140,322,378
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	30,106,064
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	35,016,440
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes de Dominio Publico	723,854,050
1.2.3.5.5.2	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Recursos Propios	267,681,477
1.2.3.5.7.1	Instalaciones y Equipamiento en Bienes de Dominio Publico	1,744,102
1.2.3.5.9.1	Acabados y Otros Trabajos Especializados en Edificaciones en Bienes de Dominio Publico	993,877
		\$ 1,211,450,643

### 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	15,761,572
1.2.3.6.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Bienes Propios Aportaciones	6,193,823
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
1.2.3.6.9.2	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso Recursos Propios	242,262
		\$ 25,637,660

### 1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES

1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles	39,059,730
		\$ 39,059,730

## 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	40,175,478
1.2.4.1.2.1	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	192,475
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	94,885,185
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	910,970
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002
		\$ 136,886,109

### 1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	14,373,288
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	47,805

1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	8,229,009
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	170,000
		\$ 22,820,102

### 1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

1.2.4.3.1.1	Equipo Médico y de Laboratorio	1,857,221
1.2.4.3.2.1	Instrumental Médico y de Laboratorio	53,058
		\$ 1,910,279

### 1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	847,541,533
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	260,000
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	5,972,776
		\$ 853,774,309

### 1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

1.2.4.5.1.1	Equipo de Defensa y Seguridad	192,028,809
		\$ 192,028,809

### 1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

1.2.4.6.2.1	Maquinaria y Equipo Industrial	524,922
1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	803,706
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	1,120,109
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	96,481,309
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	49,422,121
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	19,816,074
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	2,797,813
		\$ 170,966,054

### 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	13,108
-------------	----------------------	--------

\$ 13,108

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	1,624,771
1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	641,104
		\$ 2,265,875

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	237,433,279
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	1,798,766
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	70,939,989
2.1.1.1.4.11	Cuotas y Aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social	910,736
		\$ 311,082,770

##### 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	297,947,361
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	2,405,765
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas	29,516,121
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	205,812

2.1.1.2.6.1	Proveedores por Pagar Cuenta Complementaria Moneda Extranjera	362,761
		\$ 330,437,820

### 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	25,204,166
2.1.1.3.1.5	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2015	7,463,330
2.1.1.3.1.6	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo RAMO 33 2016	9,588,054
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	31,390,938
2.1.1.3.2.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	46,767,359
		\$ 120,413,847

### 2.1.1.4 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.4.1.1	Participaciones y Aportaciones a Municipios	73,919
		\$ 73,919

### 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	23,514,698
		\$ 24,114,698

### 2.1.1.6 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.6.5.1	Gastos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Corto Plazo	690
		\$ 690

### 2.1.1.7 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.7.1.1	Retenciones de Impuestos por Pagar a Corto Plazo	7,803
2.1.1.7.2.1	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	(53,907)
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	55,166,619
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,188,366
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	310,373
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	7,172,177
2.1.1.7.6.7	Retenciones de IE por Pagar	(9,997)
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTECALI	573,952
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	532,046
2.1.1.7.6.13	Descuentos Estacionamiento	1,750
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	1,006,950
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMIC	364,333
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	5,444,327
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	3,041,000
2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	70,098
2.1.1.7.6.30	Retencion 1% al Millar DIF	230,790
2.1.1.7.6.31	2 al Millar RAMO-33-2015 ICIC	124,809
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	56,133
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	142,671
2.1.1.7.6.36	Convenio Personal ISSSTECALI	21,000
2.1.1.7.6.37	2 al Millar RAMO-33-2016 ICIC	92,104
2.1.1.7.6.38	2 al Millar ICIC (BRT)	150,032
2.1.1.7.6.39	1 al Millar DIF (BRT)	17,646
2.1.1.7.6.40	2 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	73,926
2.1.1.7.6.41	5 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	102,620
		\$ 96,938,913

### 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	102,620
		\$ 102,620.48

### 2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	239,941,217
		\$ 239,941,217

### 2.1.2 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2.9.1.1	Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	32,382
		\$ 32,382

### 2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9.1.1	Otros Pasivos Circulantes	14,582,384
		\$ 14,582,384

## PASIVO NO CIRCULANTE

### 2.2.1 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

#### 2.2.1.1 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO

2.2.1.1.1.1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a Largo Plazo	40,371
		\$ 40,371

### 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	2,704,058,444
		\$ 2,704,058,444

### 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	785,990,741
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	123,521,514
4.1.1.7	Accesorios	364,756,662
4.1.1.9	Otros Impuestos	127,517,568
	<b>4.1.1 IMPUESTOS</b>	<b>\$1,401,786,485</b>

#### 4.1.4 DERECHOS

4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	32,291,314
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	463,819,572
4.1.4.4	Accesorios de Derechos	128,723
4.1.4.9	Otros Derechos	(9,683,380)
	<b>4.1.4 DERECHOS</b>	<b>\$486,556,229</b>

#### 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	108,820,192
	<b>4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>\$108,820,192</b>

#### 4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE

4.1.6.5	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	1,315
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	237,520,548
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	14,367,154
	<b>4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>\$251,889,017</b>

#### 4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.1	Participaciones	3,075,466,834
---------	-----------------	---------------

4.2.1.2	Aportaciones	1,245,127,321
4.2.1.3	Convenios	13,982,958
4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		\$4,334,577,113

#### 4.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

4.2.2.4	Ayudas Sociales	414,050
4.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$414,050

#### 4.3.1 INGRESO FINANCIERO

4.3.1.1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	5,230,392
4.3.1 INGRESO FINANCIERO		\$5,230,392

#### 4.3.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA

4.3.3.1	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$1,373
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		\$1,373

#### 4.3.9 OTROS INGRESOS

4.3.9.1	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	\$2,680
4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente	\$3,326,802
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$3,329,482

#### TOTAL DE INGRESOS

\$6,592,604,332

#### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

##### 5.1.1 SERVICIOS PERSONALES

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	743,107,154
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	130,706,089

5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	557,692,942
5.1.1.4	Seguridad Social	329,908,354
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,787,202,321
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos	23,160,981
	<b>5.1.1 SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$3,571,777,840</b>

### 5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	22,919,166
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	4,275,428
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación	198,271,543
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	39,185,647
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	222,769,699
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	31,570,034
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad	17,101,830
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	104,478,854
	<b>5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$640,572,202</b>

### 5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1	Servicios Básicos	222,388,514
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	18,868,472
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	117,215,205
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	43,462,967
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	125,358,084
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	40,651,302
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	3,822,190
5.1.3.8	Servicios Oficiales	7,990,606
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	67,825,285
	<b>5.1.3 SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$647,582,626</b>

### 5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales	239,364,317
	<b>5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>\$239,364,317</b>

### 5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

5.2.3.1	SUBSIDIOS	16,794,614
	5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$16,794,614

### 5.2.4 AYUDAS SOCIALES

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	48,481,635
5.2.4.2	Becas	6,000
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	42,783,316
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	944,525
	5.2.4 AYUDAS SOCIALES	\$92,215,475

### 5.2.8 DONATIVOS

5.2.8.1	Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	2,858,670
	5.2.8 Donativos	\$2,858,670

### 5.3.3 CONVENIOS

5.3.3.1	Convenios de Reasignación	\$28,361,021
	5.3.3 CONVENIOS	\$28,361,021

### 5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	144,508,370
	5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$144,508,370

### 5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna	1,272,094
	5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	\$1,272,094

### 5.5.9 OTROS GASTOS

5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"	3,846,885
	5.5.9 Otros Gastos	\$3,846,885

### 5.6.1 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE

5.6.1.1	Construcción en Bienes no Capitalizable	100,126,781
	5.6.1 Inversion Publica no Capitalizable	\$100,126,781

TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS

\$5,489,280,894

## 3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

### Afectaciones contables al auxiliar 3.1 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.1.1.1.1.1.1	Aportaciones	696,964	(17,402,129)
3.1.2.1.1.1.2	Donaciones de Bienes Inmuebles	32,140,002	722,091,858
3.1.3.1.1.1.1	Actualización del la Hacienda Pública/Patrimonio	2,807,655	45,366,367
3.1.3.1.1.1.2	Bajas de Bienes Muebles	8,455,442	-
3.1.3.1.1.1.3	Actualización de Bienes Inmuebles	1,144,645	98,875,903
		<u>\$ 45,244,708</u>	<u>\$ 848,931,998</u>

### Afectaciones contables al auxiliar 3.2 Hacienda Pública/Patrimonio Generado:

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.1.1.1	Cambios en Políticas Contables	38,085,973.57	- 2,577,250.74
3.2.5.2.1.1.1	Cambios por Errores Contables	124,664,911	95,013,160

\$ 162,750,884      \$ 92,435,910

## 4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2016
Efectivo en Bancos -Tesorería	275,418,450
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	25,895,658
Fondos con afectación específica	11,559,660
Depósitos de fondos de terceros y otros	24,689,311
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 337,563,078</b>

## Conciliación de los Flujos de Efectivo:

Ahorro del Ejercicio	1,103,323,438
<b>(+) Origen</b>	<b>1,025,257,749</b>
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	55,243,078
Disminución Almacenes	7,642,826
Disminución Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	11,713
Incremento en Cuentas por Pagar a Largo Plazo	40,371
Incremento en Otros Pasivos a Corto Plazo	13,850,138
Incremento en la Deuda Pública a Largo Plazo	126,683,238
Incremento en Donaciones de Capital	689,951,856
Incremento en Revaluos	1
Incremento en Actualizaciones de la hacienda publica/Patrimonio	131,834,528
<b>(-) Aplicación</b>	<b>2,363,159,895</b>
Incremento en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	370,589,712

Incremento en Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,484,061,165
Incremento en Bienes Muebles	17,890,027
Incremento en Activos Intangibles	1,301,114
Disminución en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	300,000,000
Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	92,156,643
Disminución en Documentos por Pagar a Corto Plazo	24,217
Disminución en Aportaciones	18,099,094
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	70,314,975
Disminución en Resultado de Ejercicios Anteriores	1
<b>Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio</b>	<u>572,141,786</u>
<b>Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio</b>	<u>337,563,078</u>

## NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

#### 7.1 VALORES

7.1.1.1	Valores en Custodia	\$ 10,073,358,815
7.1.2.1	Custodia de Valores	\$ 10,073,358,815

#### 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 económico-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 31 de diciembre del 2016, son los siguientes:

##### Presidente Municipal de Tijuana

C. Lic. Juan Manuel Gastelum Buenrostro

##### Tesorero Municipal de Tijuana

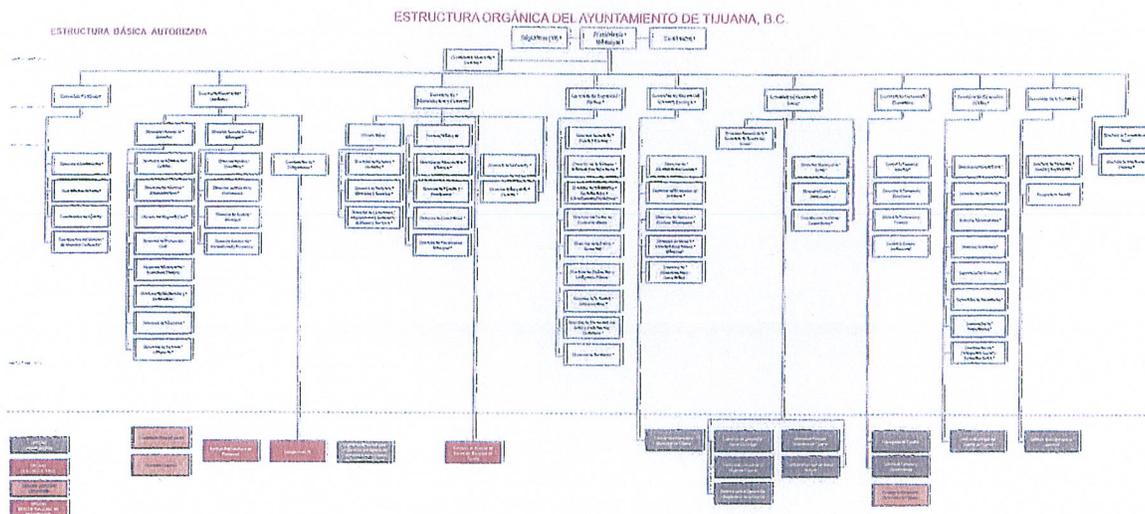
C. L.A.E. Ricardo Chavarría Morales.

Síndico Procurador

C. Lic. Alma Marcela Guzman Valverde

#### 4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- Ejercicio Fiscal: 2016
- 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

#### 5.-BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información financiera del Ayuntamiento de Tijuana se elaboró apejándose 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 2016:

### Santander Serfin Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	1,088
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>21,402</u>
		\$22,491

### BBVA Bancomer Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	7,282
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>143,199</u>
		\$150,481

### BANAMEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	5,193
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	<u>102,105</u>
		\$107,298

### HSBC Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,366
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	<u>105,512</u>
		\$110,878

### Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	1,871
-------------	--------------------------	-------

1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	36,793
		<u>\$38,664</u>

#### 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.	21,630
		<u>\$22,730</u>

#### Banorte Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,101
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	21,644
		<u>\$22,745</u>

#### MONEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	30,543
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	600,590
		<u>\$631,133</u>

<b>TOTAL DOLARES</b>	<b>\$53,544</b>
<b>TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)</b>	<b>\$1,052,877</b>

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 31 de diciembre del 2016, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 20.6640 por dólar.

## 8.-REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

### 9.-FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

Por ramo administrativo que los reporta:

#### SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

- 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 RECAUDACION

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

FUENTES DEL INGRESO	RECAUDADO
Impuestos	1,401,786,485
Derechos	486,556,229
Productos	108,820,192
Aprovechamientos	251,889,017
Ingresos Financieros	5,230,392
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,330,855
<b>FUENTES ESTATALES</b>	<b>\$ 2,257,613,169</b>
Participaciones y Aportaciones	4,334,577,113
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	414,050
<b>FUENTES FEDERALES</b>	<b>\$ 4,334,991,163</b>
<b>APOYOS OTORGADOS AL MUNICIPIO</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE 2016</b>	<b>\$ 6,592,604,332</b>

## 11.- INFORMACION 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	1,772,642,902	1,764,659,848	REESTRUCTURA	P02-1214232	TIIE + 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	677,886,801	REESTRUCTURA Y OBRAS DE PAVIMENTACION	203/2011	TIIE + 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 BRT	262,173,242 2	261,511,794 4	CREDITO PARA BRT	P02-1114171	TIIE FLAT	31 DIC 2029	2.2.3.3.1.1.4	6.3%	F/872-1	BANCO MONEX
<b>Saldo Total</b>	<b>2,759,816,144</b>	<b>2,704,058,443</b>								

## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

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

### HR RATING

Que Califica	Calificacion	Descripcion	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Credito Bancario Banorte	AA (E)	Esta calificacion se considera la mas alta en calidad crediticia	20-Nov-15	236,640.00
- Mun. de Tijuana	A+	Esta calificacion ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda. Nota: HR Rating cobra honorarios por opinion legal de \$8,000 dls anuales	20 de Octubre 2016	119,052.28

### FITCH RATINGS

Que Califica	Calificacion	Descripcion	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Credito de Banobras y Banorte	AAA	Esta calificacion se considera la mas alta en calidad crediticia	Al 22 de Abril 2015	Anual \$162,400 mn
- Mun. de Tijuana	AA-	Esta calificacion se considera con alta calidad crediticia y ofrecen seguridad para el pago oportuno de la Deuda.	Al 22 de Abril 2015	Anual \$455,333 mn

### Standard & Poors

Que Califica	Calificacion	Descripcion	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Mun. de Tijuana	MixA+	Calificacion de mxA+ de mxAA-, La perspectiva es estable	21 de Marzo 2017	Anual, \$20,300 dls.

**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 PRESENTACION 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"*.