

## 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	909,024
		\$ 913,446

##### 1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

1.1.1.2.1.1	SANTANDER SERFIN, S.A. M.N.	(21,548,650)
1.1.1.2.1.2	BANCOMER, S.A. M.N.	(17,245,452)
1.1.1.2.1.3	BANAMEX S.A. M.N.	82,760,681
1.1.1.2.1.4	HSBC M.N.	(18,650,249)
1.1.1.2.1.5	SCOTIABANK, INVERLAT, S.A. M.N.	316,869
1.1.1.2.1.6	BANCA AFIRME, S.A. M.N.	72,760
1.1.1.2.1.7	BANORTE, S.A. M.N.	(7,575,048)
1.1.1.2.2.1	SANTANDER SERFIN Etiquetadas	849,408
1.1.1.2.2.2	BANCOMER Etiquetadas	31,504,152
1.1.1.2.2.3	HSBC Etiquetadas	162,608,775
1.1.1.2.2.4	SCOTIABANK INVERLAT Etiquetadas	920,009
1.1.1.2.2.5	BANCA AFIRME Etiquetadas	36,845
1.1.1.2.2.6	BANORTE Etiquetadas	189,641,325
1.1.1.2.2.7	BANAMEX ETIQUETADAS	97,274,224
1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	1,100
1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	46,644
1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	(12,646)
1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,366
1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	1,100
1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,100
1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,100
1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	1
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta. Compl. M.E.	17,974
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta. Comp. M.E.	762,150
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta. Compl. M.E.	(206,641)

1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	87,675
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	17,974
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	16,340
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	17,976
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	13
		\$ 501,722,874

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

1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. M.N.	28,325,585
1.1.1.4.6.1	BANCA AFIRME,S.A. M.N.	1,650,000
1.1.1.4.8.1	MONEX M.E.	201,439
1.1.1.4.8.2	MONEX C.Compl.M.E.	3,320,320
		\$ 33,497,344

#### 1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

1.1.1.5.1.1	Presidencia	426,852
1.1.1.5.1.2	Regidores	192,333
1.1.1.5.1.8	Servicios Médicos	10,000
1.1.1.5.1.9	Dirección de Servicios Públicos	20,000
1.1.1.5.1.10	Comandancia de Policía y Tránsito	124,458
1.1.1.5.1.11	E.M.I.	65,000
1.1.1.5.1.12	Comunicación Social	20,000
1.1.1.5.1.13	Sindicatura	140,000
1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	88,378
1.1.1.5.1.15	Delegación San Antonio de los Buenos	119,307
1.1.1.5.1.16	Delegación La Mesa	65,627
1.1.1.5.1.17	Delegación La Presa	40,877
1.1.1.5.1.18	Delegación Mesa de Otay	10,697
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	72,660
1.1.1.5.1.20	Delegación Cerro Colorado	80,297
1.1.1.5.1.21	Relaciones Públicas	49,760
1.1.1.5.1.22	Protección Civil	457
1.1.1.5.1.24	Delegación Sánchez Taboada	60,633
1.1.1.5.1.25	Delegación Centro	96,109
1.1.1.5.1.26	Secretaría de Educación	30,000
1.1.1.5.1.27	Tribunal Unitario Contencioso	5,000
1.1.1.5.1.29	Desarrollo Urbano	60,000
1.1.1.5.1.30	Secretaría de Administración y Finanzas	109,277



1.1.1.5.1.31	Secretaría de Desarrollo Social	30,000
1.1.1.5.1.32	Secretaría de Desarrollo Económico	1,581
1.1.1.5.1.34	Inspección y Verificación	10,000
1.1.1.5.1.35	Informatica	15,000
1.1.1.5.1.36	Contra las Adicciones	9,300
1.1.1.5.1.37	Consejería Jurídica Municipal	(49)
1.1.1.5.1.38	Bomberos	25,000
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	913
1.1.1.5.1.41	Dirección de Obra e Infraestructura	10,000
1.1.1.5.1.45	Policia Comercial, Bancaria e Industrial	21,897
1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	9,307,445
		\$ 11,318,810

#### 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	5,657,290
		\$ 5,657,290

##### 1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	4,843,560
1.1.2.3.1.2	Gastos por Comprobar Moneda Extranjera	1,200
1.1.2.3.1.4	Gastos por Comprobar Cuenta Complementaria Moneda Extranjera	578,718
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	48,442
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	574,590

1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	2,208,534
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos	29,590,842
1.1.2.3.11.1	Deudores Diversos Paramunicipales	19,959,996
1.1.2.3.12.1	Convenios	72,911,098
		<b>\$ 130,716,981</b>

#### **1.1.2.4 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**

1.1.2.4.1.1	Impuestos por recuperar a Corto Plazo	9,436,334
1.1.2.4.3.1	Derechos por Cobrar	1,719,524
1.1.2.4.4.1	Productos por Cobrar	29,621
1.1.2.4.5.1	Aprovechamientos por Cobrar	(1,541,742)
1.1.2.4.10.1	Participaciones y Subsidios por Cobrar	28,711,069
		<b>\$ 38,354,806</b>

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

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo	488,409
		<b>\$ 488,409</b>

#### **1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

##### **1.1.3.1 ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO**

1.1.3.1.1.6	Grupo Edificador del Norte S RL de CV	(355,833)
1.1.3.1.1.7	Corporativo Interrama SA de CV	43,028,815
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	3,269,112
1.1.3.1.1.21	Infante Martinez	312,940
1.1.3.1.1.37	Distrimeth SA de CV	9,526



1.1.3.1.1.41	Semex SA de CV	5,984,032
1.1.3.1.1.44	Mendoza Allar Jose	67,000
		\$ 52,640,266

### 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	Díaz Morales Larissa	26,307
1.1.3.2.3.1	Villagran Mares Rene Cta. Compl Moneda Extranjera	(34,281)
		\$ 923,077

### 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	(30,998)
1.1.3.4.2.7	BH Industries SA CV	89,530
1.1.3.4.2.14	Comercializadora Edificate SA de CV	(615,128)
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	757,770
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
1.1.3.4.2.38	Loyes Ingenieria S de RL de CV	812,718
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 Terracerias del Noroeste SA	148,455
1.1.3.4.2.52	Pavimentos y Obras del Noroeste SA de CV	(1,321,274)
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 Compañia Constructora S RL	(209,164)
1.1.3.4.2.65	Rivera Galeas Pedro	135,071
1.1.3.4.2.68	Servicios y Consultoria 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	(1,671,463)
1.1.3.4.2.81	Copav	461,447
1.1.3.4.2.84	Pavimentaciones Integrales S de RL de CV	(89,879)
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
1.1.3.4.2.105	LPM Construcciones Sa CV	(2,382,817)
1.1.3.4.2.106	RPM Arquitectos	51,473
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	Construccion y Mantenimiento de Pavimentos SA	209,009
1.1.3.4.2.132	Asesoria y Construcciones Civiles S de RL de CV	1,739,239
1.1.3.4.2.133	Urbanizadora Roma SA de CV	8,327,362
1.1.3.4.2.142	Constructora Elinca de Tijuana SA de CV	(78,017)
1.1.3.4.2.144	Ingenieria Civil Jayro's SA de CV	97,448
1.1.3.4.2.152	Magaña Homero	137,248
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	Guia 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	(2,795,931)
1.1.3.4.2.170	Pavimentaciones SOS del Pacifico S de RL de CV	4,356,158
1.1.3.4.2.171	JICA Construcciones SA de CV	674,353
1.1.3.4.2.172	Crisol Constructora SA de CV	3,522,731
1.1.3.4.2.185	Ochoop SA de CV	76,382
1.1.3.4.2.190	Joorso Edificacion e Infraestructura	156,008
1.1.3.4.2.192	Comision Federal de Electricidad	11,098,336
1.1.3.4.2.193	GM Electromecanica SA de CV	73,536
1.1.3.4.2.195	RSSH de Mexico S de RL de CV	(64,667)



1.1.3.4.2.197	Construcciones Edificaciones y Urbanizaciones	70,192
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	1,996,172
1.1.3.4.2.217	Anticipos a Contratistas Habitat Ejercicio 2015	(145,980)
1.1.3.4.2.218	Anticipos a Contratistas PREP Ejercicio 2015	(478,256)
1.1.3.4.2.220	Acuña Cuevas Víctor Hugo	(140,592)
1.1.3.4.2.222	Servicios en Concretos Maza SA de CV	(528,911)
1.1.3.4.2.223	Ingenieria Construccion y Aire Acondicionado SA de CV	(4,522,347)
		\$ 33,867,641

## 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	315,505
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
1.1.5.1.10.1	Donaciones en Especie	7,646,395
		\$ 11,206,825



**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	1,802,188
		\$ 1,802,188

**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	39,669,155
1.2.3.1.2.1	Lotes Baldios	1,702,736,105
1.2.3.1.3.1	Talúdes	1,131,488,593
1.2.3.1.3.2	Talúdes Forestados	1,278,885,039
1.2.3.1.4.1	Via Publica	20,788,695,478
1.2.3.1.4.2	Callejon de Servicio	44,994,825
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	562,601,581
1.2.3.1.4.4	Derecho de Via	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,314,853,315
1.2.3.1.5.2	Áreas Verdes Recreativa	761,785,147
1.2.3.1.5.3	Area Verde de Reserva Ecologica	19,262,738
1.2.3.1.6.1	Areas Deportivas	14,610,233
1.2.3.1.6.2	Instalacion de Seguridad Publica	35,116,765
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	1,772,588
		\$ 27,725,432,172

**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	1,723,152,907
-------------	---------------------	---------------



\$ 1,723,152,907

### 1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO

1.2.3.5.2.1	Edificación no Habitacional en Proceso por Aportación Federal	122,333,971
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 Aportación Federal	21,931,977
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Aportación Federal	362,668
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Aportación FedEral	139,298,432
1.2.3.5.5.2	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Recursos Propios	273,467,750
1.2.3.5.7.1	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso Aportación Federal	120,000
		\$ 569,247,055

### 1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PROPIO

1.2.3.6.2.1	Edificación no Habitacional en Proceso Aportación Federal	15,353,395
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
		\$ 19,035,660

### 1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES

1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles	26,455,444
		\$ 26,455,444

Anexo 1. Se adjunta Padrón de Bienes Inmuebles y CD con informacion en formato PDF.

## 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	42,451,855
1.2.4.1.2.1	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	344,443
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	100,744,175
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1,345,719
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002



\$ 145,608,194

### 1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	17,926,868
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	13,010
1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	817,621
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	200,704
		\$ 18,958,203

### 1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

1.2.4.3.1.1	Equipo Médico y de Laboratorio	2,004,390
1.2.4.3.2.1	Instrumental Médico y de Laboratorio	106,309
		\$ 2,110,699

### 1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	839,587,784
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	327,651
1.2.4.4.5.1	Embarcaciones	1,021,668
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	1,462,776
		\$ 842,399,879

### 1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

1.2.4.5.1.1	Equipo de Defensa y Seguridad	191,822,976
		\$ 191,822,976

### 1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

1.2.4.6.2.1	Maquinaria y Equipo Industrial	336,205
1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	202,412
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	1,125,332
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	83,017,271
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	49,675,662
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	20,372,218
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	3,025,643
		\$ 157,754,743

### 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	1,854,049
		\$ 1,854,049

Con fundamento en lo establecido por los artículos 4,12,13,16 y 22, del Reglamento Interno de la Oficialía Mayor de Tijuana, B.C, con la finalidad de cumplir con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental se adjunta al presente, el último levantamiento físico de los Inventarios de Activos Fijos al 31 de diciembre del 2015, cabe hacer mención que aún se está realizando la conciliación del Inventario con los Registros Contables, debido a que detecto una inconsistencia con el sistema actual.

Anexo2. Se adjunta Padrón de Bienes Muebles y CD con la información en formato PDF.

### 1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES

#### 1.2.5.1 SOFTWARE

1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	964,761
		\$ 964,761

### 1.2.8 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

1.2.8.2.1.1	Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	(11,713)
		\$ (11,713)

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	186,839,360
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	579,772
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	15,822,613
2.1.1.1.4.11	Cuotas y Aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social	768,674
		\$ 204,010,419

##### 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	184,761,836
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	1,976,887
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas (a)	143,575,997
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	25,285
2.1.1.2.6.1	Proveedores por Pagar Cuenta Complementaria Moneda Extranjera	769,509
		\$ 331,109,513

- (a) Derivado de las inconsistencias del sistema en la duplicidad de registros se anexa relación de los pagos reales efectuados vía Cadenas Productivas al 31 de Diciembre del 2015 por un monto de \$100'892,895.74 pesos. Cabe mencionar que se continuará con la conciliación de dicha cuenta para presentar los datos correctos al primer trimestre del ejercicio fiscal 2016.

**Anexo3. Se adjunta relación de pagos a través de Cadenas Productivas.**

### **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	121,717,564
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
2.1.1.3.1.3	PREP 2015	17,372,816
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
2.1.1.3.1.4	HABITAT 2015	34,598,366
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	
2.1.1.3.1.5	RAMO 33 2015	56,564,942
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	155,600,754
		\$ 385,854,441

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

2.1.1.4.1.1	Participaciones y Aportaciones a Municipios	211,199
		\$ 211,199

### **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	16,984,633
		\$ 17,584,633



**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**

2.1.1.7.2.1	Retenciones del Sistema de Seguridad Social por Pagar a Corto Plazo	(29,293)
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	68,919,159
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,773,583
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	392,325
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	5,498,124
2.1.1.7.6.7	Retenciones de IE por Pagar	2,992,791
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTECALI	470,166
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	(2,609,596)
2.1.1.7.6.13	Descuentos Estacionamiento	1,750
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	797,854
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMC	692,843
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	2,769,467
2.1.1.7.6.23	Penas Convencionales	36,253
2.1.1.7.6.25	Mantenimiento Vivienda de Policías	71,192
2.1.1.7.6.27	Otras Retenciones Diversas	991,198
2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	(3,351,818)
2.1.1.7.6.30	Retencion 1% al Millar DIF	141,917
2.1.1.7.6.31	2 al Millar RAMO-33-2015 ICIC	121,744
2.1.1.7.6.32	2 AL MILLAR HABITAT-2015 ICIC	81,144
2.1.1.7.6.33	2 AL MILLAR PREP-2015 ICIC	58,586
2.1.1.7.6.34	5 AL MILLAR HABITAT-2015 SEFUPU	234,906
2.1.1.7.6.35	5 AL MILLAR PREP-2015 SEFUPU	149,542
2.1.1.7.6.36	Convenio Personal ISSSTECALI	21,000
		\$ 100,917,057



### 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	(7,509,872)
		\$ (7,509,872)

### 2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	183,183,973
		\$ 183,183,973

### 2.1.2 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.2.9.1.1	Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	56,599
		\$ 56,599

### 2.1.3 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR

#### 2.1.3.1 PORCIÓN 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	300,000,000
		\$ 300,000,000

### 2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9.1.1	Otros Pasivos Circulantes	732,246
		\$ 732,246



## PASIVO NO CIRCULANTE

### 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	2,577,375,206
		\$ 2,577,375,206

#### 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	668,993,132
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	115,561,117
4.1.1.7	Accesorios	335,084,392
4.1.1.9	Otros Impuestos	87,415,875
		\$1,207,054,516



#### 4.1.3 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS

4.1.3.1	Contribuciones de Mejoras por Obras Publicas	167
		<b>\$167</b>

#### 4.1.4 DERECHOS

4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	31,873,263
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	364,008,530
4.1.4.4	Accesorios de Derechos	1,098,163
		<b>\$396,979,956</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	19,288,444
		<b>\$19,288,444</b>

#### 4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE

4.1.6.3	Indemnizaciones	100,000,000
4.1.6.5	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	4,346
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	236,672,814
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	13,820,754
		<b>\$350,497,914</b>

#### 4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.1	Participaciones	2,117,705,875
4.2.1.2	Aportaciones	1,205,146,207
4.2.1.3	Convenios	30,579,631
		<b>\$3,353,431,712</b>

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

4.2.2.4	Ayudas Sociales	8,546,395
		<b>\$8,546,395</b>

#### 4.3.1 INGRESO FINANCIERO

4.3.1.1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	767,266
		<b>\$767,266</b>

#### 4.3.9 OTROS INGRESOS

4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente	\$5,921,468
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-\$1
		<b>\$5,921,467</b>

**TOTAL DE INGRESOS**

**\$5,342,487,836**



## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

### 5.1.1 SERVICIOS PERSONALES

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	673,999,713
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	133,360,445
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	502,736,907
5.1.1.4	Seguridad Social	313,235,185
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,760,777,418
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos	22,592,414
		<b>\$3,406,702,081</b>

### 5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	25,156,577
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	7,601,380
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación	93,718,162
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	34,066,332
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	216,250,795
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	20,684,793
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad	9,361,140
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	90,717,973
		<b>\$497,557,153</b>

### 5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1	Servicios Básicos	198,646,735
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	21,239,403



5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	55,631,848
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	30,893,477
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	97,017,249
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,172,916
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	7,853,403
5.1.3.8	Servicios Oficiales	9,972,142
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	42,563,313
		<b>\$518,990,486</b>

## 5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales	238,532,263
5.2.2.2	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	182,442
		<b>\$238,714,704</b>

## 5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

5.2.3.1	Subsidios	15,751,237
		<b>\$15,751,237</b>

## 5.2.4 AYUDAS SOCIALES

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	63,811,880
5.2.4.2	Becas	113,632
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	41,184,780
		<b>\$105,110,292</b>

### 5.2.8 DONATIVOS

5.2.8.1	Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	5,058,652
		<b>\$5,058,652</b>

### 5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

5.2.9.1	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	64,798
		<b>\$64,798</b>

### 5.3.3 CONVENIOS

5.3.3.1	Convenios de Reasignación	\$21,415,762
		<b>\$21,415,762</b>

### 5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	126,282,426
		<b>\$126,282,426</b>

### 5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna	8,019,113
		<b>\$8,019,113</b>

#### 5.4.6 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.6.1	Amortización de Deuda Pública	251,744
		\$251,744

#### 5.5.9 OTROS GASTOS

5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"	739,253
5.5.9.9	Otros Gastos varios	3
		\$739,257

TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS

\$4,944,657,705

### 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	7,269,933,749	7,288,604,068
3.1.2.1.1.1.2	Donaciones de Bienes Inmuebles Actualización del la Hacienda Pública/Patrimonio	6,402,790	212,802,533
3.1.3.1.1.1.1		344,372	21,733,029
		\$ 7,276,680,910	\$ 7,523,139,631

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

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.1.1.1	Cambios en Políticas Contables	941,757.84	8,217.80
3.2.5.1.3.1.1	Devoluciones de Ejercicios Anteriores	600,795	11,075
3.2.5.2.1.1.1	Cambios por Errores Contables	72,022,666	21,063,284
		\$ 73,565,218	\$ 21,082,577

## 4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	502,636,321
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	33,497,344
Fondos con afectación específica	11,318,810
Depósitos de fondos de terceros y otros	24,689,311
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 572,141,786

### Conciliación de los Flujos de Efectivo:

Ahorro del Ejercicio		397,830,132
(+) Origen		696,477,412
Disminución Derechos a Recibir Efectivo	91,430,506	
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	134,711,621	
Disminución Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	41,679	
Incremento en Documentos por Pagar a Corto	56,599	

<b>Plazo</b>	
Incremento en Otros Pasivos a Corto Plazo	732,246
Incremento en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	200,000,000
Incremento en la Deuda Pública a Largo Plazo	23,046,040
Incremento en Aportaciones	18,670,320
Incremento en Donaciones de Capital	206,399,744
Incremento en Actualizaciones de la hacienda publica/Patrimonio	21,388,657
(-) Aplicación	1,280,123,582
Incremento Almacenes	7,729,729
Incremento Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	11,713
Incremento en Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	826,612,773
Incremento en Bienes Muebles	219,822,213
Incremento en Activos Intangibles	964,761
Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	172,499,750
Disminución en Provisiones a Largo Plazo	1
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	24,448,226
Disminución en Resultado de Ejercicios Anteriores	28,034,416
Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio	<u>757,957,824</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio	572,141,786

## NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

#### 7.1 VALORES

7.1.1.1	Valores en Custodia	\$	10,074,144,343
7.1.2.1	Custodia de Valores	\$	10,074,144,343

#### 7.6 BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO

7.6.1.1	Bienes Bajo Contrato en Concesión	\$	180,241
7.6.2.1	Contrato de Concesión por Bienes	\$	180,241

## 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 31 de diciembre del 2015, son los siguientes:

##### **Presidente Municipal de Tijuana**

C. Dr. Jorge Enrique Astiazaran Orci

##### **Tesorero Municipal de Tijuana**

C. L.A.E. José Manuel Noriega Moreno

##### **Síndico Procurador**

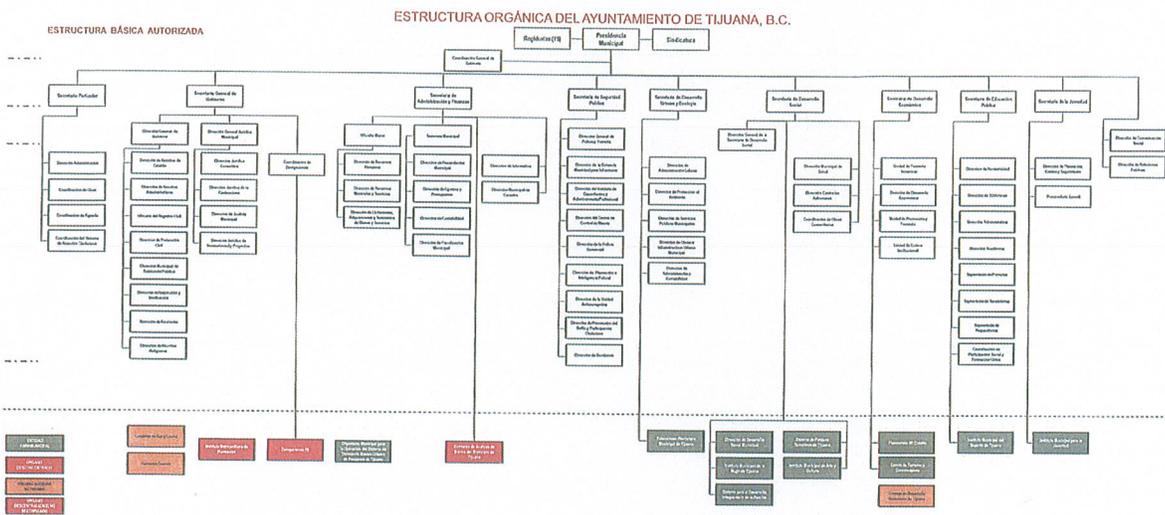
C. Lic. Arturo Ledesma Romo

##### **Síndico Social**

C. Ing. Bernabé Esquer Peraza

#### **4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

- Ejercicio Fiscal: **2015**
- 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 31 de diciembre del 2015:

### Santander Serfin Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	1,100
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>17,974</u>
		\$19,074

### BBVA Bancomer Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	46,644
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>762,150</u>
		\$808,793

### BANAMEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	-12,646
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	<u>-206,641</u>
		-\$219,287

### 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>87,675</u>
		\$93,041

### Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	1,100
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	<u>17,974</u>
		\$19,074

### 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>16,340</u>
		\$17,440

**Banorte Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,100
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	<u>17,976</u>
		<b>\$19,076</b>

**MONEX Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	1
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	<u>13</u>
		<b>\$14</b>

<b>TOTAL DOLARES</b>	<b>\$43,764</b>
<b>TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)</b>	<b>\$713,460</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 2015, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 17.3398 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	1,207,054,516
Contribuciones de Mejoras	167
Derechos	396,979,956
Productos	19,288,444
Aprovechamientos	350,497,914
Ingresos Financieros	767,266
<b>FUENTES ESTATALES</b>	<b>\$ 1,974,588,261.98</b>
Participaciones y Aportaciones	3,353,431,712
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,546,395
<b>FUENTES FEDERALES</b>	<b>\$ 3,361,978,107.03</b>
<b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE 2015</b>	<b>\$ 5,336,566,369</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. INSCRIPCIÓN 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	1772,642,902	1769,336,075	REESTRUCTURA	P02-121232	TIE + 19	FEB 2040	2.13.12.1 12.2.3.3.1 11	30.6%	F/872-1	BANCO MONEX
Banorte	725,000,000	689,387,568	RESTRUCURA Y OBRAS DE PAVIMENTACION	203/2011	TIE + 150	01 JUNIO 2031	2.13.12.1 2/2.13.12. 13/2.2.3.3 112/2.2.3. 3.113	19%	F/872-1	BANCO MONEX
Banobras BRT (1er Disposición) (2da Disposición)	78,651,972 40,000,000	78,651,972 40,000,000	CREDITO PARA BRT	P02-111471	TIE FLAT	31 DIC 2029	2.2.3.3.114	6.3%	F/872-1	BANCO MONEX
<b>Saldo Total</b>	<b>2,616,294,874</b>	<b>2,577,375,206</b>								

Nota: El pasado 24 de febrero del 2015, se realizó la restructuración del crédito con Banorte, cancelando el anterior crédito y otorgándonos uno nuevo con mejores condiciones crediticias.

## 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	20-Nov-15	236,640
Municipio de Tijuana	A+	Esta calificación ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda.	3-Nov-15	122,787

Nota: HR Rating cobra honorarios por opinión legal de \$8,000 dlls anuales

**FITCH RATINGS**

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
Crédito de Banorte	AAA	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	Al 22 de Abril 2015	Anual \$455,333 MN
Crédito de Banobras	AAA	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	Al 17 de Junio 2015	
Municipio de Tijuana	AA-	Esta calificación se considera con alta calidad crediticia y ofrecen seguridad para el pago oportuno de la Deuda.	Al 22 de Abril 2015	Anual \$162,400 MN

**STANDARD & POORS**

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
Municipio de Tijuana	mxA+	Sube la calificación de mxA+ a mxAA-, esto se explica por adecuado control del gasto, por reducir su deuda a corto plazo mejorando sus indicadores de liquidez y se estima que para el 2015 y 2016 alcance un desempeño presupuestal con bajos déficit después del gasto de inversión que se financiarían a través de nueva deuda	Al 18 de marzo 2015	Anual, \$20,300 dlls.

**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".