

## 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	9,300,929
		\$ 9,305,352

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

##### 1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA

1.1.1.2.1.1	SANTANDER SERFIN, S.A. M.N.	4,158,676
1.1.1.2.1.2	BANCOMER, S.A. M.N.	14,313,636
1.1.1.2.1.3	BANAMEX S.A. M.N.	64,484,761
1.1.1.2.1.4	HSBC M.N.	20,203,029
1.1.1.2.1.5	SCOTIABANK, INVERLAT, S.A. M.N.	23,587,444
1.1.1.2.1.6	BANCA AFIRME, S.A. M.N.	58,623
1.1.1.2.1.7	BANORTE, S.A. M.N.	2,773,453
1.1.1.2.1.8	BANBAJIO Moneda Nacional	1,588,463
1.1.1.2.2.1	SANTANDER SERFIN Etiquetadas	838,190
1.1.1.2.2.2	BANCOMER Etiquetadas	(3,378,318)
1.1.1.2.2.3	HSBC Etiquetadas	242,458,334
1.1.1.2.2.4	SCOTIABANK INVERLAT Etiquetadas	9,914
1.1.1.2.2.5	BANCA AFIRME Etiquetadas	1,502,946
1.1.1.2.2.6	BANORTE Etiquetadas	16,341,209
1.1.1.2.2.7	BANAMEX ETIQUETADAS	69,742,002
1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	55,082
1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	5,343
1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	147,301
1.1.1.2.3.4	HSBC M.E.	5,367
1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,847
1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,101
1.1.1.2.3.7	BANORTE M.E.	1,102
1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	98,430
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	984,004
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	95,450
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	2,631,415
1.1.1.2.4.4	HSBC Cta.Compl.M.E.	95,873
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	283,096



1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	19,668
1.1.1.2.4.7	BANORTE Cta.Compl.M.E.	19,695
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	1,758,366
		<b>\$ 464,899,502</b>

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

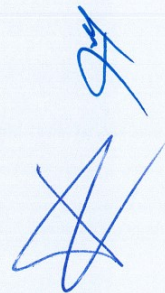
#### 1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)

1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER, S.A. M.N.	27,058,355
1.1.1.4.3.1	BANAMEX, S.A. Moneda Nacional	60,000,000
		<b>\$ 87,058,355</b>

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

#### 1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

1.1.1.5.1.1	Presidencia	200,000
1.1.1.5.1.2	Regidores	80,000
1.1.1.5.1.3	Secretaría de Gobierno	50,000
1.1.1.5.1.5	Servicios Generales	40,000
1.1.1.5.1.6	Tesorería	50,000
1.1.1.5.1.8	Dirección Municipal de Salud	20,000
1.1.1.5.1.10	Comandancia de Policía y Tránsito	150,000
1.1.1.5.1.12	Comunicación Social	20,000
1.1.1.5.1.13	Sindicatura	2,055
1.1.1.5.1.14	Delegación Playas	98,378
1.1.1.5.1.15	Delegación San Antonio de los Buenos	25,000
1.1.1.5.1.16	Delegación La Mesa	45,000
1.1.1.5.1.17	Delegación La Presa	50,000
1.1.1.5.1.18	Delegación La Presa Este	60,000
1.1.1.5.1.19	Delegación Centenario	172,660
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	20,000
1.1.1.5.1.24	Delegación Sánchez Taboada	40,000
1.1.1.5.1.25	Delegación Centro	40,000
1.1.1.5.1.31	Secretaría de Desarrollo Social	25,000
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	15,071
1.1.1.5.1.39	Transporte Público	36,750
1.1.1.5.1.45	Policía Comercial, Bancaria e Industrial	28,107



1.1.1.5.1.46	Proyectos Productivos	10,881,122
1.1.1.5.1.48	Secretaria de Movilidad Urbana Sustentable Municipal	20,000
		\$ 12,323,444

*Representan los fondos revolventes otorgados a las dependencias del Ayuntamiento.*

### 1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA

1.1.1.6.1.1	Depósitos en Garantía(1)	961,923
1.1.1.6.4.1	Depósitos en Fondos Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos(2)	46,244,842
		\$ 47,206,765

*(1) Son para garantizar el abastecimiento de gasolina, así como el depósito de los arrendamientos otorgados por particulares.*

*(2) Son los Fondos de Reserva para garantizar el pago de la Deuda.*

## 1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

### 1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

1.1.2.3.1.1	Gastos por Comprobar Moneda Nacional	6,074,551
1.1.2.3.1.2	Gastos por Comprobar Moneda Extranjera	
1.1.2.3.1.4	Gastos por Comprobar Cuenta Complementaria Moneda Extranjera	
1.1.2.3.3.1	Faltantes en Cortes de Caja Tijuana	450,357
1.1.2.3.7.1	Cheques Devueltos	649,224
1.1.2.3.8.1	Funcionarios y Empleados Moneda Nacional	1,390,045
1.1.2.3.9.1	Otros Deudores Diversos	354,862,829
1.1.2.3.11.1	Deudores Diversos Paramunicipales	
1.1.2.3.12.1	Convenios	121,502,578
		\$ 484,929,584

### 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	(140,141)
1.1.2.4.10.1	Participaciones y Subsidios por Cobrar	406,040,526
1.1.2.4.13.1	Aportaciones por Cobrar	168,264
		\$ 417,238,342



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

1.1.2.9.1.1	Subsidio para el Empleo	1,510,151
		\$ 1,510,151

**1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

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

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

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

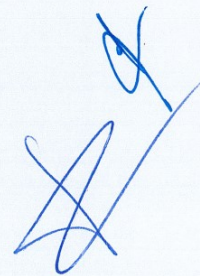
1.1.3.2.1.11	Ferretería y Materiales para el Hogar	1,351
1.1.3.2.1.21	Envecom SA DE CV	299,700
1.1.3.2.1.22	Binacional de Elevadores S de RL de CV	630,000
1.1.3.2.1.23	Diaz Morales Larissa	26,307
		\$ 957,358

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

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

**1.1.3.4 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A  
CORTO PLAZO**

1.1.3.4.2.1	Anticipos de Obras	8,834,944
1.1.3.4.2.5	Andalco Construcciones S RL CV	3,513
1.1.3.4.2.6	Buelna Ramirez Cielo Yolanda	1,214,937
1.1.3.4.2.11	Construcciones Rotter SA	1,132,868
1.1.3.4.2.12	Construcciones Integrales Terranova	161,127
1.1.3.4.2.20	Corporativo de Metal y Construcciones S de RL de CV	128,015



1.1.3.4.2.22	Castro Saille Melida	307
1.1.3.4.2.25	Ecopavement SA de CV	717,344
1.1.3.4.2.26	El Rio 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 Terracerias 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	1,005,073
1.1.3.4.2.144	Ingenieria 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	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	798,680
1.1.3.4.2.170	Pavimentaciones SOS del Pacifico S de RL de CV	2,421,176
1.1.3.4.2.185	Ochoop SA de CV	13,892
1.1.3.4.2.201	GDR Construcciones SA de CV	193,770
1.1.3.4.2.209	Inter constructora de la Costa S de RL de CV	230,390
1.1.3.4.2.210	Franco Casas Francisco Javier	117,380
1.1.3.4.2.216	Anticipos a Contratistas Ramo 33 Ejercicio 2015	1,201,588
1.1.3.4.2.225	Anticipos Contratistas Ramo 33 2016	2,169,190
1.1.3.4.2.232	Solmex 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
		\$ 27,737,499



## 1.1.5 ALMACEN

### 1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

1.1.5.1.1.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,299,167
1.1.5.1.4.1	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	39,631
1.1.5.1.8.1	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo	3,021,516
1.1.5.1.9.1	Artículos de Aseo y Limpieza	183,779
		\$ 8,544,093

*Se encuentra en proceso de conciliación entre las áreas correspondientes.*

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### 1.2.1 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

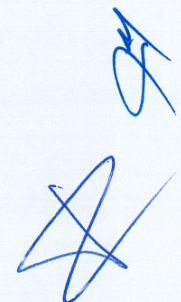
#### 1.2.1.3 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

1.2.1.3.8.1.1	Fideicomiso Seguridad Publica Gobierno del Estado	4,038,056
1.2.1.3.8.1.2	Fideicomiso Fondos Tijuana	16,099,076
1.2.1.3.8.1.3	Fideicomiso 2202 Banobras BRT	1
1.2.1.3.8.1.5	Fideicomiso Monex 872	78,805,018
		\$ 98,942,151

### 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	10,674,881
		\$ 10,674,881



### 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	2,220,368,921
1.2.3.1.3.1	Talúdes	1,551,322,028
1.2.3.1.3.2	Talúdes Forestados	1,283,095,599
1.2.3.1.4.1	Vía Pública	21,145,479,343
1.2.3.1.4.2	Callejón de Servicio	62,371,145
1.2.3.1.4.3	Paso de Servicio	643,732,248
1.2.3.1.4.4	Derecho de Vía	28,960,611
1.2.3.1.5.1	Áreas Verdes	1,372,007,033
1.2.3.1.5.2	Áreas Verdes Recreativa	761,785,147
1.2.3.1.5.3	Área Verde de Reserva Ecológica	19,262,738
1.2.3.1.6.1	Áreas Deportivas	2,466,242
1.2.3.1.6.3	Imagen Urbana	7,729,623
		<b>\$ 29,161,749,900</b>

#### 1.2.3.2 EDIFICIOS

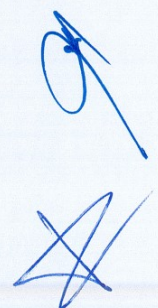
1.2.3.2.1.1	Edificios	7,021,724
		<b>\$ 7,021,724</b>

#### 1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES

1.2.3.3.1.1	Equipamiento Urbano	2,029,828,549
		<b>\$ 2,029,828,549</b>

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

1.2.3.5.2.1	Edificación No Habitacional en Bienes de Dominio Público	288,884,339
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	96,067,185
1.2.3.5.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	265,925,561
1.2.3.5.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes de Dominio Público	1,509,010,868
1.2.3.5.5.2	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso Recursos Propios	102,883,817



1.2.3.5.7.1	Instalaciones y Equipamiento en Bienes de Dominio Publico	1,833,631
1.2.3.5.9.1	Acabados y Otros Trabajos Especializados en Edificaciones en Bienes de Dominio Publico	1,006,405
		\$ 2,277,344,062

### 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 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y	124,216,211
1.2.3.6.3.1	Telecomunicaciones en Bienes Propios Aportaciones	2,023,665
1.2.3.6.4.1	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Bienes Propios Aportaciones	34,539,099
1.2.3.6.4.2	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso Recursos Propios	3,419,003
1.2.3.6.5.1	Construcción de Vías de Comunicación en Bienes Propios Aportaciones	2,089,363
1.2.3.6.7.2	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso Recursos Propios	21,000
1.2.3.6.9.1	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Bienes Propios Aportaciones	2,635,261
1.2.3.6.9.2	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso Recursos Propios	242,262
		\$ 169,185,864

### 1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES

1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles	81,635,251
		\$ 81,635,251

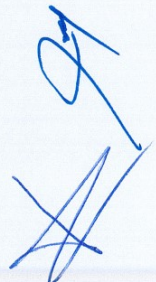
### 1.2.4 BIENES MUEBLES

#### 1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

1.2.4.1.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	45,356,754
1.2.4.1.2.1	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	203,698
1.2.4.1.3.1	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	158,254,503
1.2.4.1.9.1	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	2,290,327
1.2.4.1.10.1	Equipo de Ingeniería y Dibujo	722,002
		\$ 206,827,284

#### 1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

1.2.4.2.1.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	15,619,398
1.2.4.2.2.1	Aparatos Deportivos	53,811
1.2.4.2.3.1	Cámaras Fotográficas y de Video	33,005,067
1.2.4.2.9.1	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	831,793
		\$ 49,510,069





### 1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

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

### 1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE

1.2.4.4.1.1	Automóviles y Equipo Terrestre	1,197,932,747
1.2.4.4.2.1	Carrocerías y Remolques	291,320
1.2.4.4.5.1	Embarcaciones	270,000
1.2.4.4.9.1	Otros Equipos de Transporte	7,962,304
		\$ 1,206,456,371

### 1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

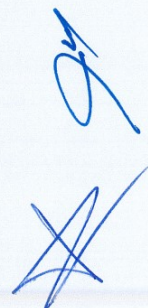
1.2.4.5.1.1	Equipo de Defensa y Seguridad	192,771,309
		\$ 192,771,309

### 1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

1.2.4.6.2.1	Maquinaria y Equipo Industrial	2,528,262
1.2.4.6.3.1	Maquinaria y Equipo de Construcción	39,692,744
1.2.4.6.4.1	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	3,455,048
1.2.4.6.5.1	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	147,180,695
1.2.4.6.6.1	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	51,787,674
1.2.4.6.7.1	Herramientas y Máquinas-Herramienta	23,925,538
1.2.4.6.9.1	Otros Equipos	4,582,305
		\$ 273,152,268

### 1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS

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



### 1.2.4.9 OTROS BIENES MUEBLES

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

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

### 1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES

#### 1.2.5.1 SOFTWARE

1.2.5.1.1.1	Software	8,297,713
		\$ 8,297,713

#### 1.2.5.4 LICENCIAS

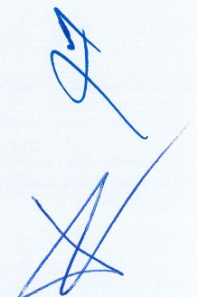
1.2.5.4.1.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	10,415,381
		\$ 10,415,381

*Los activos se presentan a valor histórico.*

### 1.2.7 ACTIVOS DIFERIDOS

#### 1.2.7.9 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

1.2.7.9.4.1	Gastos por Aplicar	148,748,360
		\$ 148,748,360



**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

**2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

**2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

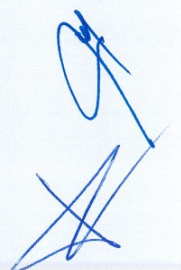
2.1.1.1.1	Sueldos por Pagar	332,566,003
2.1.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios por Pagar	1,242,125
2.1.1.1.4.1	Cuotas y Aportaciones a ISSSTECALI por Pagar	166,160,601
2.1.1.1.4.11	Cuotas y Aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social	1,416,321
		\$ 501,385,050

**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	343,310,518
2.1.1.2.2.1	Proveedores Cadenas Productivas	996,556
2.1.1.2.3.1	Intermediarios Cadenas Productivas	12,938,807
2.1.1.2.5.1	Proveedores por Pagar Moneda Extranjera	168,113
2.1.1.2.6.1	Proveedores por Pagar Cuenta Complementaria Moneda Extranjera	
		\$ 357,413,994

**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	32,999,666
2.1.1.3.1.5	RAMO 33 2015	
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	1,087,083
2.1.1.3.1.6	RAMO 33 2016	
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	199,415
2.1.1.3.1.7	Programa de Infraestructura Social 2016	
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	19,362,624
2.1.1.3.1.10	Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018	
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	298,718
2.1.1.3.1.11	RAMO 33 2019	
	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	45,130,373
2.1.1.3.2.1	Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Propio por Pagar a Corto Plazo	180,939,074
		\$ 280,016,953



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

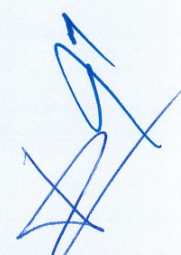
2.1.1.4.1.1	Participaciones y Aportaciones a Municipios	6,247
		\$ 6,247

### 2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.5.3.1	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	63,563,814
2.1.1.5.5.1	Subsidios y Subvenciones	20,416,675
		\$ 83,980,488

### 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	(216,634)
2.1.1.7.5.1	Retenciones de ISR por Salarios por Pagar	57,586,298
2.1.1.7.6.1	Retenciones de ISR por Honorarios por Pagar	1,221,583
2.1.1.7.6.3	Retenciones de ISR por Arrendamientos por Pagar	405,310
2.1.1.7.6.5	Retenciones de ISR por Honorarios Asimilables a Salarios	11,442,718
2.1.1.7.6.9	Retenciones de Cuotas ISSSTE CALI	2,222,479
2.1.1.7.6.11	Retenciones Sindicales	392,392
2.1.1.7.6.13	Descuentos Estacionamiento	1,750
2.1.1.7.6.15	Pensión Alimenticia	750,731
2.1.1.7.6.17	Reserva para Apoyo por Defunciones	20,515,232
2.1.1.7.6.19	2 al Millar CMIC	229,805
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	5,672,031
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	2,727,690
2.1.1.7.6.29	Retenciones INFONAVIT	(1,588,113)
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 ISSSTECALI	21,000
2.1.1.7.6.37	2 al Millar RAMO-33-2016 ICIC	75,928
2.1.1.7.6.38	2 al Millar ICIC (BRT)	154,922
2.1.1.7.6.39	1 al Millar DIF (BRT)	20,091
2.1.1.7.6.40	2 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	67,062
2.1.1.7.6.41	5 al Millar Programa de Infraestructura Social 2016	170,370
2.1.1.7.6.42	2 al Millar RAMO-33-2017 ICIC	117,109
2.1.1.7.6.44	2 al Millar RAMO-33-2018 ICIC	116,843
2.1.1.7.6.46	5 al Millar Programa de Infraestructura Vertiente PREP 2018 SEFUPU	23,643
2.1.1.7.6.47	2 al Millar RAMO-33-2019 ICIC	166,160
		\$ 103,422,532

### 2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.9.9.1	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	381,870,208
		\$ 381,870,208

### 2.1.2 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

#### 2.1.2.9 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

### 2.1.3 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA

#### 2.1.3.1 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA

2.1.3.1.2.1	Porción a Corto Plazo de los Préstamos de la Deuda Pública Interna	37,750,688
		\$ 37,750,688

### 2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

#### 2.1.9.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

2.1.9.9.1.1	Otros Pasivos Circulantes	3,980,724
		\$ 3,980,724



**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**

<b>2.2.3.3.1.1</b>	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo	2,585,670,383
		\$ 2,585,670,383

**2.2.6 PROVISIONES A LARGO PLAZO**

**2.2.6.3 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO**

<b>2.2.6.3.1.1</b>	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	1,118,274,850
4.1.1.3	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	41,559,680
4.1.1.7	Accesorios	24,545,843
4.1.1.9	Otros Impuestos	826,943,067
	<b>4.1.1 IMPUESTOS</b>	<b>\$ 2,011,323,440</b>

#### 4.1.4 DERECHOS

4.1.4.1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	438,833
4.1.4.3	Derechos por Prestación de Servicios	529,351,701
4.1.4.4	Accesorios de Derechos	7,524,749
	<b>4.1.4 DERECHOS</b>	<b>\$ 537,315,282</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	36,780,097
	<b>4.1.5 PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>\$ 36,780,097</b>

#### 4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE

4.1.6.2	Multas	334,070
4.1.6.3	Indemnizaciones	79,061,665
4.1.6.8	Accesorios de Aprovechamientos	110,388,174
4.1.6.9	Otros Aprovechamientos	11,961,421
4.1.6.10	Intereses	14,744
	<b>4.1.6 APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>\$ 201,760,074</b>

#### 4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

4.2.1.1	Participaciones	2,865,539,378
---------	-----------------	---------------



4.2.1.2	Aportaciones	1,723,337,452
4.2.1.3	Convenios	332,606,600
4.2.1 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		\$ 4,921,483,430

### 4.3.1 INGRESO FINANCIERO

4.3.1.1	Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	890,380
4.3.1 INGRESO FINANCIERO		\$ 890,380

### 4.3.9 OTROS INGRESOS

4.3.9.3	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalente	719,653
4.3.9.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,271,233
4.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		\$ 3,990,886

<b>TOTAL DE INGRESOS</b>		<b>\$ 7,713,543,589</b>
--------------------------	--	-------------------------

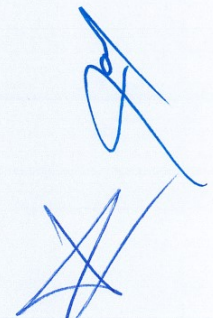
## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

### 5.1.1 SERVICIOS PERSONALES

5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	909,642,486
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	143,898,362
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	534,943,982
5.1.1.4	Seguridad Social	391,473,085
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,216,523,663
5.1.1.6	Pago de estímulos a servidores públicos	19,481,365
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES		\$ 4,215,962,943

### 5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales	24,908,079
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	4,124,578
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de reparación	157,221,447
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	49,237,738
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	331,674,321
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	46,159,190
5.1.2.8	Materiales y suministros para Seguridad	15,029,726
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	140,743,488
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 769,098,568





### 5.1.3 SERVICIOS GENERALES

5.1.3.1	Servicios Básicos	200,523,103
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	92,404,016
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	189,135,737
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	72,319,877
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	208,547,452
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	62,826,974
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	4,043,856
5.1.3.8	Servicios Oficiales	5,845,162
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	152,849,267
	<b>5.1.3 SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$ 988,495,442</b>

### 5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

5.2.2.1	Transferencias a Entidades Paraestatales	267,186,122
	<b>5.2.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>\$ 267,186,122</b>

### 5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

5.2.3.1	Subsidios	7,010,406
	<b>5.2.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$ 7,010,406</b>

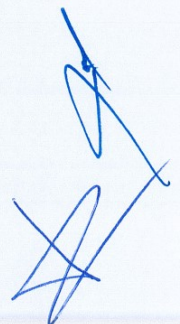
### 5.2.4 AYUDAS SOCIALES

5.2.4.1	Ayudas sociales a personas	74,122,343
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	73,334,868
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	549,831
	<b>5.2.4 AYUDAS SOCIALES</b>	<b>\$ 148,007,041</b>

### 5.2.8 DONATIVOS

5.2.8.1	Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro	735,000
	<b>5.2.8 DONATIVOS</b>	<b>\$ 735,000</b>

### 5.2.9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR



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

### 5.3.3 CONVENIOS

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

### 5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna		251,928,256
	5.4.1 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	251,928,256

### 5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna		5,315,229
	5.4.3 GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	5,315,229

### 5.5.9 OTROS GASTOS

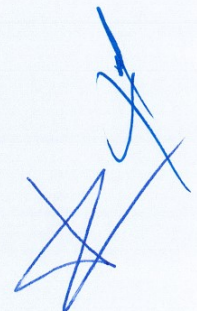
5.5.9.4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en "Efectivo y equivalentes"		779,930
	5.5.9 OTROS GASTOS	\$	779,930

### 5.6.1 INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

5.6.1.1	Construcción en Bienes no Capitalizable		4,391,971
	5.6.1 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$	4,391,971

**TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS**

**\$ 6,663,106,952**



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

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

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.1.1.1.1.1.1	Aportaciones	28,231	-
3.1.2.1.1.1.2	Donaciones de Bienes Inmuebles	264,008,900	124,191,920
3.1.2.1.1.1.3	Donaciones de Bienes Muebles	-	30,139
3.1.3.1.1.1.1	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	201,919,404	288,966,801
3.1.3.1.1.1.3	Actualización de Bienes Inmuebles	-	46,990,377
		<b>\$ 465,956,535</b>	<b>\$ 460,179,238</b>

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

	CONCEPTO	CARGO	ABONO
3.2.5.1.1.1.1	Cambios en Políticas Contables	36,975	-
3.2.5.1.3.1.1	Devoluciones de Ejercicios Anteriores	553,274	131,719
3.2.5.2.1.1.1	Cambios por Errores Contables (a)	1,117,030,471	114,634,973
		<b>\$ 1,117,620,720</b>	<b>\$ 114,766,692</b>



## 4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes:

	2019
Efectivo en Bancos - Tesorería	474,204,854
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	87,058,355
Fondos con afectación específica	12,323,444
Depósitos de fondos de terceros y otros	47,206,765
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 620,793,418</b>

### Conciliación de los Flujos de Efectivo:

<b>Ahorro del Ejercicio</b>		<b>1,050,436,637</b>
<b>(+) Origen</b>		<b>567,757,104</b>
Disminución Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,942,699	
Disminución Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	384,025,942	
Incremento en Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	37,750,688	
Incremento en Revaluos	1	
Incremento en Actualizaciones de la hacienda publica/Patrimonio	134,037,774	
<b>(-) Aplicación</b>		<b>1,742,484,184</b>
Incremento en Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,897,176	
Incremento en Inversiones Financieras a Largo Plazo	80,620,221	
Incremento en Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes a Largo Plazo	229,102	
Incremento en Bienes Muebles	217,559,156	
Incremento en Activos Intangibles	2,383,486	
Incremento en Activos Diferidos	148,748,360	
Disminución en Deuda Pública a Largo Plazo	68,132,959	
Disminución en Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,697,933	
Disminución en Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,667	
Disminución en Otros Pasivos a Corto Plazo	544,025	
Disminución en Aportaciones	28,231	
Disminución en Donaciones de Capital	139,786,840	
Disminución en Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,002,854,028	



Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio  
Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio

745,083,861

620,793,418


## NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

#### 7.1 VALORES

##### 7.1.1.1 Valores en Custodia

7.1.1.1.1.1.1	Valores en Custodia	910,623
7.1.1.1.1.1.3	(COD) Terrenos No Formalizados	3,372,794,746
7.1.1.1.1.1.4	(COD) Terrenos Gobierno del Estado	833,146,023
7.1.1.1.1.1.17	(COD) UMU Bienes Muebles y Equipo	3,814,280
7.1.1.1.1.1.18	(COD) Transmision De Dominio	54,942,480
7.1.1.1.1.1.19	(COD) Impuesto Predial	7,055,813,572
7.1.1.1.1.1.20	(COD) Linea Amarilla	38,603,402
7.1.1.1.1.1.21	(COD) Multas De Transito	725,324,287
7.1.1.1.1.1.22	(COD) Multas De Estacionometros	191,440,775
7.1.1.1.1.1.23	(COD) Multas Federales	49,079,348
7.1.1.1.1.1.24	(COD) Certificacion de Gestion de Permiso Bebidas Alcohol	14,269,769
7.1.1.1.1.1.25	(COD) CESPT-T Adeudo	8,679,171
7.1.1.1.1.1.26	(COD) Zona Federal Maritima	34,825,594
7.1.1.1.1.1.27	(COD) Almacen General	281,943
7.1.1.1.1.1.28	(COD) Impuesto Plusvalia Blvd.M.J.C.	9,676,662
7.1.1.1.1.1.29	(COD) Multas Reglamentos	595,109
7.1.1.1.1.1.31	(COD) Mercado Municipal	4,638,641
7.1.1.1.1.1.33	(COD) Multas Electronicas	324,765,091
7.1.1.1.1.1.37	(COD) Costos Extraordinarios (PIRE)	124,943,325
7.1.1.1.1.1.38	(COD) Convenio Pablo Rafael Carrillo Barron	56,306,352
7.1.1.1.1.1.40	(COD) Convenio Geo Baja California SA de CV	75,000,000
7.1.1.1.1.1.42	(COD) Liquidaciones al Personal 2011	2,388,950
7.1.1.1.1.1.43	(COD) Liquidaciones 2008	1,382,708
7.1.1.1.1.1.44	(COD) Liquidaciones 2009	22,357,159
7.1.1.1.1.1.45	(COD) Finiquitos Personal Tiempo y Obra Determinado	1,138,942
7.1.1.1.1.1.46	(COD) Recibos Liquidaciones Pendientes de Firma	3,736,308
7.1.1.1.1.1.47	(COD) Laudos Laborales Borradores	53,851,807
7.1.1.1.1.1.48	(COD) Calculos Personal Secretaria de Seguridad Publica Municipal	39,014,151
7.1.1.1.1.1.49	(COD) Convenio CESPT 2009-2010	119,105,715
7.1.1.1.1.1.50	(COD) Recibos Liquidaciones 2013	2,706,132
7.1.1.1.1.1.51	(COD) Convenios	23,978,651
7.1.1.1.1.1.53	(COD) Comercio Establecido	851,816
7.1.1.1.1.1.55	(COD) Creditos Fideicomiso Fondos Tijuana	13,809,302



\$13,264,172,834

**7.1.2.1 Custodia de Valores**

7.1.2.1.1.1.1	Custodia de Valores	910,623
7.1.2.1.1.1.3	(COA) Terrenos No Formalizados	3,372,794,746
7.1.2.1.1.1.4	(COA) Terrenos Gobierno del Estado	833,146,023
7.1.2.1.1.1.17	(COA) UMU Bienes Muebles y Equipo	3,814,280
7.1.2.1.1.1.18	(COA) Transmision De Dominio	54,942,480
7.1.2.1.1.1.19	(COA) Impuesto Predial	7,055,813,572
7.1.2.1.1.1.20	(COA) Linea Amarilla	38,603,402
7.1.2.1.1.1.21	(COA) Multas De Transito	725,324,287
7.1.2.1.1.1.22	(COA) Multas De Estacionometros	191,440,775
7.1.2.1.1.1.23	(COA) Multas Federales	49,079,348
7.1.2.1.1.1.24	(COA) Certificacion de Gestion de Permiso Bebidas Alcohol	14,269,769
7.1.2.1.1.1.25	(COA) CESPT-T Adeudo	8,679,171
7.1.2.1.1.1.26	(COA) Zona Federal Maritima	34,825,594
7.1.2.1.1.1.27	(COA) Almacen General	281,943
7.1.2.1.1.1.28	(COA) Impuesto Plusvalia Blvd.M.J.C.	9,676,662
7.1.2.1.1.1.29	(COA) Multas Reglamentos	595,109
7.1.2.1.1.1.31	(COA) Mercado Municipal	4,638,641
7.1.2.1.1.1.33	(COA) Multas Electronicas	324,765,091
7.1.2.1.1.1.37	(COA) Costos Extraordinarios (PIRE)	124,943,325
7.1.2.1.1.1.38	(COA) Convenio Pablo Rafael Carrillo Barron	56,306,352
7.1.2.1.1.1.40	(COA) Convenio Geo Baja California SA de CV	75,000,000
7.1.2.1.1.1.42	(COA) Liquidaciones al Personal 2011	2,388,950
7.1.2.1.1.1.43	(COA) Liquidaciones 2008	1,382,708
7.1.2.1.1.1.44	(COA) Liquidaciones 2009	22,357,159
7.1.2.1.1.1.45	(COA) Finiquitos Personal Tiempo y Obra Determinado	1,138,942
7.1.2.1.1.1.46	(COA) Recibos Liquidaciones Pendientes de Firma	3,736,308
7.1.2.1.1.1.47	(COA) Laudos Laborales Borradores	53,851,807
7.1.2.1.1.1.48	(COA) Calculos Personal Secretaria de Seguridad Publica Municipal	39,014,151
7.1.2.1.1.1.49	(COA) Convenio CESPT 2009-2010	119,105,715
7.1.2.1.1.1.50	(COA) Liquidaciones Recibos 2013	2,706,132
7.1.2.1.1.1.51	(COA) Convenios	23,978,651
7.1.2.1.1.1.53	(COA) Comercio Establecido	851,816
7.1.2.1.1.1.55	(COA) Creditos Fideicomiso Fondos Tijuana	13,809,302

\$ 13,264,172,834

**7.6 BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO**

**7.6.1.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión**  
7.6.1.1.1.1.3 (COD) Gruas Parras Corrales Convenio 366

91,659

\$ 91,659



7.6.2.1 Contrato de Concesión por Bienes  
7.6.2.1.1.1.3 (COA) Gruas Parras Corrales Convenio 366

91,659

\$ 91,659

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1.-INTRODUCCIÓN

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

### 2.-PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Ese informará sobre las principales condiciones económico-financieras 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 octubre al 31 de diciembre del 2019, son los siguientes:

**Presidente Municipal de Tijuana**

C. Lic. Luis Arturo González Cruz

**Tesorero Municipal de Tijuana**



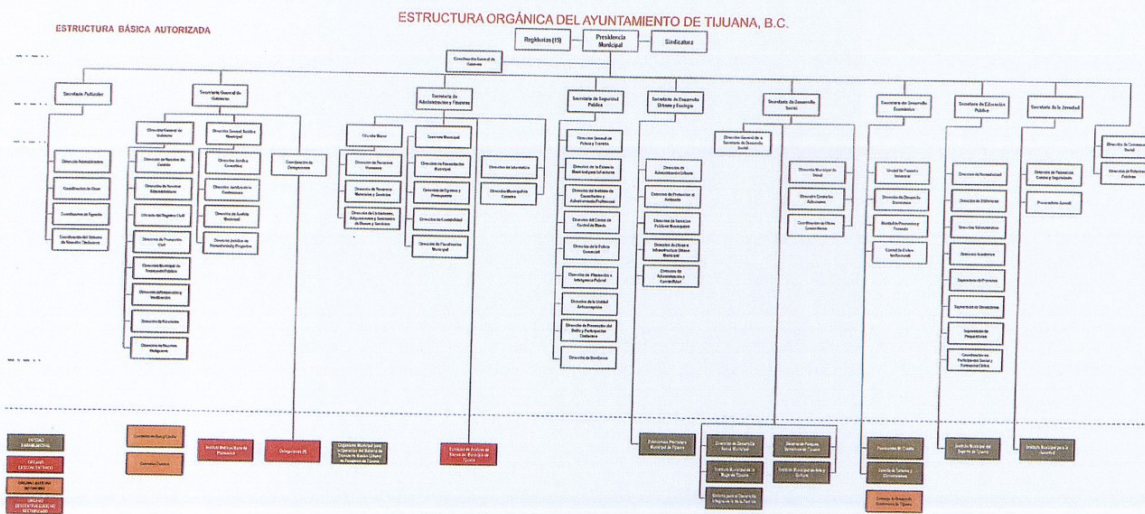
C. C.P.C. Víctor Manuel Cerda Romero

Síndico Procurador

C. María del Carmen Espinoza Ochoa

#### 4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- Ejercicio Fiscal: 2019
- En cuanto a las contribuciones que como Ayuntamiento de Tijuana está obligado a retener son: el Impuesto sobre la Renta e Impuesto Sobre Producto al Trabajo.
- Estructura organizacional básica:



#### Fideicomisos:

- Fideicomiso de Apoyo al Empleo Productivo en el Municipio de Tijuana, B.C. Fideicomiso **Mi Crédito**
- Fideicomiso Irrevocable de Administración e Inversión para Oficiales de Policías de la Secretaría de Seguridad Pública de Tijuana, B.C., **BBVA Bancomer, S.A.**
- Fideicomiso F/872-1 Banco **MONEX**, Institución de Banca Múltiple, **MONEX Grupo Financiero**, División
- Fideicomiso 2202 **Banobras BRT**
- Fideicomiso **Banamex** No. 140887-7
- Fideicomiso **Fondos Tijuana**

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

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

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





## 6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

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

Respecto a los Activos en Moneda Extranjera se enlistan a continuación los saldos contables de disponibilidad al 31 de diciembre del 2019:

### Santander Serfin Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.1	SANTANDER SERFIN M.E.	55,082
1.1.1.2.4.1	SANTANDER SERFIN Cta.Compl.M.E.	<u>984,004</u>
		\$1,039,086

### BBVA Bancomer Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.2	BBVA BANCOMER M.E.	5,343
1.1.1.2.4.2	BBVA BANCOMER Cta.Comp.M.E.	<u>95,450</u>
		\$100,793

### BANAMEX Moneda Extranjera

1.1.1.2.3.3	BANAMEX M.E.	147,301
1.1.1.2.4.3	BANAMEX Cta.Compl.M.E.	<u>2,631,415</u>
		\$2,778,716

### 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>95,873</u>
		\$101,240

### Scotiabank Inverlat Moneda Extranjera



1.1.1.2.3.5	SCOTIABANK INVERLAT M.E.	15,847
1.1.1.2.4.5	SCOTIABANK INVERLAT Cta.Compl.M.E.	<u>283,096</u>
		<b>\$298,944</b>

**Banca Afirme Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.6	BANCA AFIRME M.E.	1,101
1.1.1.2.4.6	BANCA AFIRME Cta.Compl.M.E.	<u>19,668</u>
		<b>\$20,769</b>

**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>19,695</u>
		<b>\$20,797</b>

**MONEX Moneda Extranjera**

1.1.1.2.3.9	MONEX M.E.	98,430
1.1.1.2.4.9	MONEX Cta.Compl.M.E.	<u>1,758,366</u>
		<b>\$1,856,795</b>

<b>TOTAL DOLARES</b>	<b>\$329,574</b>
<b>TOTAL CUENTAS COMPLEMENTARIA (pesos)</b>	<b>\$5,887,567</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 2019, fecha de la última publicación del Diario Oficial de la Federación es de 18.8642 por dólar.

**8.-REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

**9.-FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS**

Por ramo administrativo que los reporta:

TESORERIA MUNICIPAL





## 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

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

### HR RATING

Que Califica	Calificación	Descripción	Fecha de realizado el reporte	Contrato
- Crédito Bancario Banorte	AA (E)	Esta calificación se considera la más alta en calidad crediticia	13 de Junio 2019	Anual
- Mun. de Tijuana	A+	Esta calificación ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda.	13 de Junio 2019	Anual

### FITCH RATINGS

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

### Standard & Poors

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

## 15.-EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

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

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

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



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



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